STADT ASCHERSLEBEN

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Stadt Aschersleben

**2027**

# Inhaltsverzeichnis


Haushaltssatzung 2027

Vorbericht

Gesamtergebnisplan

Gesamtfinanzplan

| | |
|---|---|
| Produktklasse 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktklasse 2 | Schule und Kultur |
| Produktklasse 3 | Soziales und Jugend |
| Produktklasse 4 | Gesundheit und Sport |
| Produktklasse 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktklasse 6 | Zentrale Finanzleistungen |

Stellenplan

Übersichten

Stand der Rücklage
Verpflichtungsermächtigungen
Verbindlichkeiten
Zuwendungen an Fraktionen
Budgetübersicht

Anlagen

Wirtschaftpläne 2027
Beteiligungsbericht
Jahresabschlüsse 2025

# Haushaltssatzung der Stadt Aschersleben für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 45 Abs. 3 Ziffer 4, 100 und 102 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17. 06. 2014 (GVBl. LSA S. 288), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.05.2024 (GVBl. LSA S. 128, 132), hat der Stadtrat der Stadt Aschersleben in seiner Sitzung am 25. 11. 2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Aschersleben voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

**1. im Ergebnisplan mit dem**

| | |
|---|---|
| a) Gesamtbetrag der Erträge auf | **73.734.500 Euro** |
| b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | **78.248.300 Euro** |

**2. im Finanzplan mit dem**

| | |
|---|---|
| a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | **63.715.800 Euro** |
| b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | **65.447.600 Euro** |
| c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | **18.790.700 Euro** |
| d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | **18.790.700 Euro** |
| e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | **1.486.000 Euro** |
| f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | **3.289.300 Euro** |

festgesetzt.

## § 2

Eine Kreditermächtigung für Investitionen und Investitionsmaßnahmen wird nicht veranschlagt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren erforderlich ist, wird auf **68.592.000 Euro** festgesetzt.

Die Verpflichtungsermächtigungen werden voraussichtlich wie folgt fällig:

- im Haushaltsjahr 2028: **14.472.000 Euro**,
- im Haushaltsjahr 2029: **12.620.000 Euro**,
- im Haushaltsjahr 2030: **11.500.000 Euro**,
- im Haushaltsjahr 2031: **10.000.000 Euro**,
- in den Haushaltsjahren ab 2032: **20.000.000 Euro**.

## § 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf **17.000.000 Euro** festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden gesondert in der Satzung der Stadt Aschersleben über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze für das Jahr 2027 festgesetzt.

## § 6

Für den unverzüglichen Erlass einer Nachtragssatzung gemäß § 103 Abs. 2 KVG LSA gelten folgende Wertgrenzen:

1. erheblich ist ein Fehlbetrag, der den bisher geplanten Fehlbetrag um mehr als 1 Mio. Euro überschreitet.

2. erheblich sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen, wenn sie im Einzelfall 3 v. H. der Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushaltsplans übersteigen.

3. Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen, deren voraussichtliche Höhe mehr als 200 Teuro beträgt.

4. erheblich ist eine Vermehrung oder Hebung von Stellen um mehr als 5 v. H. der im Stellenplan des lfd. Haushaltsjahres ausgewiesenen Planstellen.

## § 7

Bei Investitionen von mehr als 25.000 Euro ist § 11 Abs. 2 KomHVO zwingend anzuwenden.

Aschersleben, den __. __. 2026

Amme
Oberbürgermeister (Dienstsiegel)

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2027

## 1. Haushaltssystematik – Grundsätzliches

Dem Haushaltsplan ist gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) unter anderem der Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht vermittelt einen zusammenfassenden Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Darüber hinaus enthält er eine wertende Analyse der finanziellen Situation der Stadt sowie eine Einschätzung ihrer voraussichtlichen Entwicklung (§ 6 KomHVO).

Die Stadt Aschersleben führt ihren Haushalt seit dem Haushaltsjahr 2013 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Die kommunale Haushaltswirtschaft richtet sich dabei insbesondere nach den Bestimmungen des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) und der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO).

Die Haushaltsplanung und -bewirtschaftung erfolgt im Wesentlichen über drei miteinander verbundene Instrumente:

Der **Ergebnishaushalt** bildet den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen der Stadt ab. Er stellt insbesondere die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit dar. Ergänzend werden außerordentliche Erträge und Aufwendungen ausgewiesen. Im Ergebnishaushalt wird damit sichtbar, inwieweit die Aufwendungen für die laufende Verwaltungstätigkeit dauerhaft durch entsprechende Erträge erwirtschaftet werden kann.

Der **Finanzhaushalt** bildet die tatsächlichen Zahlungsströme der Stadt ab. Er umfasst die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit sowie aus Finanzierungstätigkeit. Damit stellt der Finanzhaushalt insbesondere die Grundlage für die Finanzierung und Durchführung investiver Maßnahmen dar und gibt einen Überblick über die Entwicklung der Liquidität.

Die **Bilanz** stellt zum jeweiligen Bilanzstichtag das Vermögen, die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Stadt gegenüber. Ziel ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Verschuldungslage der Kommune zu vermitteln. Hierzu werden sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden erfasst, bewertet und stichtagsbezogen ausgewiesen.

## Aufbau des Haushaltsplans 2027

Der Haushaltsplan 2027 der Stadt Aschersleben ist – wie bereits in den Vorjahren – produktorientiert aufgebaut und in Teilpläne gegliedert. Die Teilpläne orientieren sich an den Aufgaben und Leistungen der Stadt und schaffen damit eine transparente Verbindung zwischen den kommunalen Produkten, den hierfür eingesetzten Ressourcen und den angestrebten Ergebnissen.

Die produktorientierte Darstellung unterstützt insbesondere eine transparente Planung und Steuerung der kommunalen Aufgaben.

Sie ermöglicht es, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen den jeweiligen Aufgabenbereichen und Produkten zuzuordnen und damit die finanzielle Entwicklung der einzelnen Bereiche nachvollziehbar darzustellen.

## 2. Entwicklung der Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse

Die Stadt Aschersleben hat zum 1. Januar 2013 auf das System der doppelten Buchführung (Doppik) umgestellt und ihre Geschäftsvorfälle erstmals nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung erfasst.

Der Stadtrat der Stadt Aschersleben hat in seiner Sitzung am 5. April 2017 die geprüfte Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2013 beschlossen. Die Eröffnungsbilanz weist eine Bilanzsumme von 261.123.510,43 Euro aus. Das Eigenkapital beträgt 115.307.912,11 Euro und entspricht damit einem Anteil von 44,16 Prozent an der Bilanzsumme. Die Eröffnungsbilanz bildet die finanzielle Ausgangsbasis für die weitere Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.

Die Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2013 bis 2024 liegen vor. Die Jahresabschlüsse 2013 bis 2019 wurden zwischenzeitlich geprüft und durch den Stadtrat beschlossen. Die weiteren Abschlüsse befinden sich entsprechend dem jeweiligen Bearbeitungs- und Prüfungsstand im weiteren Verfahren. Der aktuelle Stand stellt sich wie folgt dar:

| Jahr | Plan | Jahresergebnis | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | Fehlbetrags-vortrag | Sachstand |
|---|---|---|---|---|---|
| **2013** | **-3.972.500** | **-2.147.849,50** | | **-2.147.850** | geprüft und beschlossen |
| **2014** | **-1.744.400** | **-1.773.928,17** | | **-1.773.928** | geprüft und beschlossen |
| **2015** | **-4.676.200** | **-721.925,48** | | **-721.925** | geprüft und beschlossen |
| **2016** | **-2.908.100** | **-1.204.357,95** | | **-1.204.358** | geprüft und beschlossen |
| | | ***-5.848.061,10*** | ***0*** | ***-5.848.061*** | |
| *Verrechnung gem. Runderlass vom 22.11.2013 (Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen; Vorübergehende Erleichterung des Haushaltsausgleichs, Änderungserlass gegen die Rücklage aus Eröffnungsbilanz* | | | | | |
| **2017** | **-3.719.900** | **2.062.332,06** | ***2.062.332*** | | geprüft und beschlossen |
| **2018** | **-1.705.100** | **938.060,74** | ***938.061*** | | geprüft und beschlossen |
| ***2019*** | ***-798.400*** | ***-2.235.561,25*** | | ***-2.235.561*** | geprüft und beschlossen |
| *2020* | *400* | *1.416.124,61* | *1.416.125* | | *dem RPA vorliegend* |
| *2021* | *760.300* | *14.703.975,92* | *14.703.976* | | *dem RPA vorliegend* |
| *2022* | *0* | *6.124.430,36* | *6.124.430* | | *dem RPA vorliegend* |
| *2023* | *-6.288.400* | *-429.450,45* | | *-429.450* | *dem RPA vorliegend* |
| *2024* | *-4.282.200* | *2.828.795,98* | *2.828.796* | | *dem RPA vorliegend* |
| ***2025*** | ***-3.698.100*** | | ***3.500.000*** | | ***vorläufig!*** |
| **2026** | **-3.863.400** | | | ***-3.863.400*** | |
| **2027** | **-4.513.800** | | | ***-4.513.800*** | |
| *2017 - 2027* | ***-28.108.600*** | | ***31.573.720*** | ***-11.042.212*** | |
| | | | | | *(Angaben in Euro)* |

**Hinweis zur Entwicklung 2013 bis 2016:**
Auf Grundlage des Runderlasses vom 22. November 2013 „Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen; Vorübergehende Erleichterung des Haushaltsausgleichs, Änderungserlass" erfolgte eine Verrechnung der bis einschließlich 2016 entstandenen Fehlbeträge mit der Rücklage aus der Eröffnungsbilanz. Dadurch wurden die Fehlbeträge der Jahre 2013 bis 2016 in Höhe von insgesamt 5.848.061,10 Euro entsprechend den haushaltsrechtlichen Regelungen bereinigt.
Die **Analyse der Jahresergebnisse** zeigt für die vergangenen Haushaltsjahre eine wechselhafte Entwicklung. Während die Haushaltsjahre 2013 bis 2016 jeweils mit negativen ordentlichen Ergebnissen abschlossen, konnten in den Jahren 2017 und 2018 Überschüsse erzielt werden. Nach einem erneuten Fehlbetrag im Jahr 2019 folgten insbesondere in den Jahren 2020 bis 2022 deutliche positive Jahresergebnisse. Das Jahresergebnis 2021 weist mit einem Überschuss von 14,70 Mio. Euro das höchste positive Ergebnis des betrachteten Zeitraums aus. Bei der Einordnung dieses Ergebnisses ist jedoch zu berücksichtigen, dass ein wesentlicher Teil der positiven Entwicklung auf die bis zum Jahr 2021 vorgenommene Aktualisierung und Zuschreibung der Beteiligungswerte zurückzuführen ist. Die Wertansätze der Beteiligungen wurden dabei an die zwischenzeitlich eingetretene Vermögensentwicklung angepasst.

Das außergewöhnlich hohe Jahresergebnis 2021 ist daher nicht ausschließlich Ausdruck einer entsprechenden Verbesserung der laufenden Ertrags- und Aufwandsentwicklung. Vielmehr haben auch bilanzielle beziehungsweise bewertungsbedingte Effekte maßgeblich zu diesem Ergebnis beigetragen. Für die Beurteilung der nachhaltigen Entwicklung der laufenden Haushaltswirtschaft ist das Ergebnis des Jahres 2021 deshalb entsprechend differenziert zu betrachten.

Im Jahr 2023 wurde wiederum ein negatives Jahresergebnis von rund 0,43 Mio. Euro erzielt. Für das Jahr 2024 weist der vorliegende Jahresabschluss ein positives Ergebnis von rund 3,48 Mio. Euro aus.

Für das **Haushaltsjahr 2025** wurde ursprünglich ein negatives ordentliches Jahresergebnis in Höhe von 3.698.100 Euro geplant. Nach dem derzeitigen Stand der Jahresabschlussarbeiten zeichnet sich gegenüber der ursprünglichen Planung eine deutlich positivere Entwicklung ab.

Nach der aktuellen Prognose wird für das Haushaltsjahr 2025 von einem positiven Jahresergebnis in Höhe von rund **3,5 Mio. Euro** ausgegangen. Damit würde das tatsächliche Ergebnis die ursprüngliche Haushaltsplanung um rund **7,2 Mio. Euro** verbessern.

Die positive Abweichung ist insbesondere auf höhere Erträge, teilweise durch Nachveranlagungen im Gewerbesteuerbereich und eine insgesamt günstigere Entwicklung der Aufwendungen zurückzuführen – auch durch die regelmäßig verhängte Haushaltssperre. Die derzeit vorliegenden Werte stellen noch kein endgültig festgestelltes Jahresergebnis dar. Der Jahresabschluss 2025 befindet sich in der Erstellung und soll nach aktuellem Planungsstand **Ende Oktober 2026 dem Rechnungsprüfungsamt (RPA) zur Prüfung vorgelegt werden**.

Für die Beurteilung der Haushaltsentwicklung ist daher zwischen dem ursprünglichen Planansatz und dem derzeit prognostizierten Ergebnis zu unterscheiden. Erst mit Abschluss der Prüfungs- und Beschlussfassung steht das endgültige Jahresergebnis 2025 fest.

Für die Haushaltsjahre 2026 bis 2027 werden hingegen erneut negative ordentliche Ergebnisse geplant. Für das Haushaltsjahr 2027 ist ein Fehlbetrag von 4,51 Mio. Euro veranschlagt.

Damit wird deutlich, dass die Stadt Aschersleben weiterhin vor der Herausforderung steht, die laufenden Aufwendungen dauerhaft durch entsprechende Erträge zu finanzieren und gleichzeitig die finanzielle Handlungsfähigkeit für die Wahrnehmung ihrer kommunalen Aufgaben zu sichern.

Hinsichtlich der Entwicklung des **Bestandes an Finanzmitteln** kann eine abschließende Auswertung vorgenommen werden, da die entsprechenden Bestände für die abgeschlossenen Haushaltsjahre nicht mehr veränderbar sind.

Den vorhandenen liquiden Mitteln standen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit gegenüber. Für die Beurteilung der tatsächlichen finanziellen Situation ist daher neben der Entwicklung der liquiden Mittel auch die Entwicklung der entsprechenden Kreditverbindlichkeiten zu berücksichtigen. Die Entwicklung stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | 31.12.2024 | 31.12.2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Liquide Mittel - bestehend aus:** | **1.959 €** | **263.419 €** | **17.949 €** | **1.115.226 €** | **1.535 €** | **144.260 €** | **3.290.651 €** | **5.036.925 €** | **7.451 €** | **2.359 €** | **1.070.654 €** |
| Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten | 709 € | 262.169 € | 16.699 € | 1.113.976 € | 235 € | 143.060 € | 3.289.401 € | 5.035.725 € | 1.306 € | 184 € | 406.487 € |
| sonstige Einlagen | | | | | | | | | 4.295 € | 275 € | 662.367 € |
| Bargeld | 1.250 € | 1.250 € | 1.250 € | 1.250 € | 1.300 € | 1.200 € | 1.250 € | 1.200 € | 1.850 € | 1.900 € | 1.800 € |
| | | | | | | | | | | | |
| | 42.369 € | 42.735 € | 43.100 € | 43.465 € | 43.830 € | 44.196 € | 44.561 € | 44.926 € | 45.291 € | 45.657 € | 46.022 € |
| **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, die sich wie folgt zusammensetzen:** | **- 13.445.433 €** | **- 15.060.000 €** | **- 12.188.967 €** | **- 10.220.000 €** | **- 10.528.008 €** | **- 10.250.780 €** | **- 5.500.000 €** | **- 5.500.000 €** | **- 3.117.131 €** | **- 3.791.841 €** | **3.000.000 €** |
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit beim Land | - 880.000 € | - 660.000 € | - 440.000 € | - 220.000 € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bei verbundenen Unternehmen | - 400.000 € | - 400.000 € | - 400.000 € | | | | | | - € | - € | - € |
| Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten (Festkredit) | - 10.000.000 € | - 14.000.000 € | - 11.000.000 € | - 10.000.000 € | - 9.500.000 € | - 9.500.000 € | - 5.500.000 € | - 5.500.000 € | - 3.000.000 € | - 3.000.000 € | 3.000.000 € |
| Verbindlichkeiten aus Kontokorrentkredit | - 2.165.433 € | | - 348.967 € | | - 1.028.008 € | - 750.780 € | - € | - € | - 117.131 € | - 791.841 € | - € |

Die vorliegende Aufstellung zeigt, dass die finanzielle Situation der Stadt Aschersleben weiterhin angespannt ist. Gleichzeitig hat sich die Entwicklung aufgrund der umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen und der konsequenten Haushaltsdisziplin deutlich positiver entwickelt als ursprünglich prognostiziert. Dies ist insbesondere auf die Beachtung der Grundsätze einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung sowie auf die konsequente Umsetzung von Haushaltssperren zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit beliefen sich zum 01.01.2013 auf rund 9,484 Mio. Euro. Bis zum 31.12.2016 erhöhten sie sich um rund 5,576 Mio. Euro auf insgesamt 15,060 Mio. Euro. Dies entspricht einer durchschnittlichen jährlichen Zunahme von rund 1,394 Mio. Euro.

Ab dem Jahr 2017 ist ein deutlicher und kontinuierlicher Abbau dieser Verbindlichkeiten zu verzeichnen. Bis zum Ende des Jahres 2023 konnte der Bestand insgesamt um rund 11,93 Mio. Euro reduziert werden. Im Jahr 2024 war hingegen wieder ein leichter Anstieg der Inanspruchnahme um rund 675 T Euro zu verzeichnen.

Die dem Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof gewährte Liquiditätshilfe wurde im Jahr 2018 vollständig zurückgeführt. Die Rückzahlung der vom Land gewährten Liquiditätshilfe für den Ortsteil Drohndorf erfolgte in den Jahren 2015 bis 2019 mit einer jährlichen Tilgungsrate von 220 T Euro. Seit dem Jahr 2020 besteht aus dieser Verpflichtung keine weitere Belastung.

Auch bei den Kassenfestkrediten ist eine deutliche Entlastung festzustellen. Während im Jahr 2016 noch Kassenfestkredite in Höhe von 14,0 Mio. Euro in Anspruch genommen wurden, konnte deren Bestand bis zum 24.09.2026 auf aktuell 3,0 Mio. Euro reduziert werden.

Insgesamt verdeutlicht die Entwicklung, dass die eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen und die konsequente Haushaltssteuerung zu einer erheblichen Verbesserung der Liquiditätssituation der Stadt Aschersleben beigetragen haben.

## 3. Haushaltsrechtliche Situation 2027 - 2030

Gemäß § 98 Abs. 3 KVG LSA ist der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung der Erträge und Aufwendungen (Ergebnishaushalt) auszugleichen. Dies bedeutet, dass die Erträge mindestens die Höhe der Aufwendungen erreichen müssen. Im Produktplan 2027 ist es der Stadt Aschersleben nicht gelungen, einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt aufzustellen. Auch für die Folgejahre ist mittelfristig kein Haushaltsausgleich bzw. kein Überschuss zu erwarten.

| | **Gesamtergebnisplan** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 27.041.000 | 27.816.800 | 31.199.700 | 31.821.400 | 31.877.900 | 31.746.400 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.555.800 | 23.873.600 | 27.288.100 | 24.703.100 | 24.576.900 | 23.668.700 |
| 3 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.994.300 | 4.039.300 | 4.411.800 | 4.188.300 | 3.873.600 | 3.649.200 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 3.517.700 | 3.424.400 | 3.259.600 | 3.213.800 | 3.046.000 | 2.961.900 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 5.426.700 | 5.710.900 | 6.173.100 | 6.283.600 | 6.335.700 | 6.450.200 |
| 7 | + Finanzerträge | 1.391.000 | 1.374.300 | 1.402.200 | 1.380.300 | 1.324.000 | 1.355.700 |
| 8 | + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **9** | **ordentliche Erträge** | **65.926.500** | **66.239.300** | **73.734.500** | **71.590.500** | **71.034.100** | **69.832.100** |
| 10 | Personalaufwendungen | 12.300.500 | 12.331.700 | 13.619.000 | 13.894.400 | 14.175.800 | 14.461.200 |
| 11 | + Versorgungsaufwendungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.166.600 | 11.856.000 | 27.151.200 | 25.995.200 | 25.449.300 | 25.333.500 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 36.102.100 | 35.804.800 | 25.788.800 | 23.755.600 | 23.231.900 | 21.901.100 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.709.900 | 2.846.700 | 4.220.300 | 4.118.200 | 4.172.900 | 3.236.000 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.228.200 | 1.159.300 | 1.087.200 | 1.026.200 | 948.600 | 889.300 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 6.115.300 | 6.238.900 | 6.379.800 | 6.252.600 | 6.320.700 | 6.294.800 |
| **17** | **Ordentliche Aufwendungen** | **69.624.600** | **70.239.400** | **78.248.300** | **75.044.200** | **74.301.200** | **72.117.900** |
| **18** | **Ordentliches Ergebnis** | **-3.698.100** | **-4.000.100** | **-4.513.800** | **-3.453.700** | **-3.267.100** | **-2.285.800** |
| 19 | + außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 20 | - außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| **22** | **Jahresergebnis** | **-3.698.100** | **-4.000.100** | **-4.513.800** | **-3.453.700** | **-3.267.100** | **-2.285.800** |
| | ***Nachrichtlich gem. Muster 3 (zu § 1 Abs. 1, § 2 i.V.m. § 8 Abs. 1 KomHVO)*** | | | | | | |
| 1. | Jahresergebnis | | | *-4.513.800* | | | |
| | +/- Entnahme aus Zuführung zur Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | | 4.513.800 | | | |
| | +/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | | | 0 | | | |
| | = Jahresergebnis nach Verrechnung der Rücklagen | | | **0** | (hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse) | | |
| | Jahresergebnis (nach Verrechnung Rücklagen aus ord. Erg.) | | | **0** | | | |
| 2. | Nr. 1 Buchst. C KomHVO) | | | 0 | (hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse) | | |
| | = bereinigtes Jahresergebnis | | | **0** | | | |

(alle Angaben in Euro)

Damit weist die mittelfristige Ergebnisplanung durchgehend einen Fehlbetrag aus. Ein nachhaltiger Haushaltsausgleich ist nach der derzeitigen Planung somit nicht erkennbar. Die Entwicklung verdeutlicht, dass die Stadt Aschersleben weiterhin vor der Herausforderung steht, die laufenden Aufwendungen dauerhaft durch entsprechende Erträge zu decken.

Die Ergebnisverschlechterung im Jahr 2027 um **-2.706.300 Euro** gegenüber der ursprünglichen Planung (Ansatz: -1.807.500 Euro / Aktuell: **-4.513.800 Euro**) beruht auf folgenden Kernfaktoren:

- **Gewerbesteuereffekt & Schlüsselzuweisungen:** Die im Jahr 2025 erzielten Gewerbesteuermehrerträge führen im Jahr 2027 zeitversetzt zu einer geringeren Schlüsselzuweisung des Landes
- **Sach- und Dienstleistungen:** Inflationäre Preissteigerungen bei Material und Energie sowie Dienstleistungen.
- **Tarifliche Vorgaben:** Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst und gesetzliche Qualitätsstandards verursachen einen unumgänglichen und von der Stadt nicht steuerbaren Zuwachs bei den Personalaufwendungen
- **Erhöhte Transferaufwendungen –** u.a. bei den Zuschüssen an die verbundenen Unternehmen

Dennoch kann der Haushaltsausgleich für das Planjahr 2027 formal und materiell in Anwendung des § 98 Abs. 3 Satz 2 Nr. 1 KVG LSA als erreicht gelten, da der Fehlbetrag vollständig durch die vorhandene *Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses* der Vorjahre kompensiert wird und der Haushaltsausgleich für das vorangegangene Haushaltsjahr 2026 gesichert bleibt:

Entwicklung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (bis Planjahr 2027):

| **Position** | **Betrag (in Euro)** | **Status / Erläuterung** |
|---|---|---|
| **Kumulierte Überschussrücklage (2017–2024)** | **25.408.708** | Basisbestand aus festgestellten & vorliegenden Abschlüssen |
| *davon Planjahr 2025* | *3.500.000* | Voraussichtliche Zuführung - vorläufiges Ergebnis JA 2025 |
| *davon Planjahr 2026* | *-3.863.400* | Geplante Entnahme / Haushaltsplanung 2026 |
| **Voraussichtlicher Bestand vor Planjahr 2027** | **25.045.308** | Verfügbare Reserve vor Beginn des Planjahres 2027 |
| **Voraussichtliches negatives Ergebnis 2027** | **-4.513.800** | Planmäßiges Defizit im aktuellen Planjahr |
| **Geplante Entnahme für das Planjahr 2027** | **4.513.800** | Vollständige Kompensation gem. § 98 Abs. 3 KVG LSA |
| **Voraussichtlicher Restbestand nach Planjahr 2027** | **20.531.508** | Verbleibende freie Rücklage zum 31.12.2027 |

Wie aus der Berechnung hervorgeht, schmilzt die Rücklage durch die geplanten Defizite der Jahre 2025 bis 2027 zwar planmäßig ab. Dennoch verbleibt nach dem Ausgleich gem. § 98 Abs. 3 Satz 2 Ziffer 1 KVG LSA des **Planjahres 2027** ein **solider Restbestand von rund 20,5 Millionen Euro**.
Dieser verbleibende Puffer belegt eindeutig, dass die Inanspruchnahme der Rücklage zur Kompensation des voraussichtlich negativen Ergebnisses 2027 die finanzielle Stabilität der Kommune nicht gefährdet.

Die gesetzliche Bedingung des Haushaltsausgleichs über die Schiene der Eigenkapitalverrechnung ist für das Planjahr 2027 somit auch rechnerisch lückenlos nachgewiesen.

## 3.1. Ertrags- und Aufwandsentwicklung 2027–2030

Die **ordentlichen Erträge** belaufen sich im Haushaltsjahr 2027 auf insgesamt **73.734.500 Euro**. Die Ertragsstruktur stellt sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Einen wesentlichen Bestandteil der ordentlichen Erträge bilden die **Steuern und ähnlichen Abgaben** *(Ziffer 1 des Gesamtergebnisplans).* Hierzu zählen insbesondere die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer, die örtlichen Verbrauchs- und Aufwandsteuern – insbesondere Vergnügungs- und Hundesteuer – sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer.

Für die Realsteuern gelten die in der **Satzung der Stadt Aschersleben über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze für das Jahr 2026 ff.** festgelegten Hebesätze. Diese wurden mit Beschluss vom 25.09.2025 auf Grundlage der gesonderten Beschlussvorlage VIII/0211/25 wie folgt festgesetzt:

| **Steuerart** | **Hebesatz** |
|---|---|
| Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 500 v. H. |
| Grundsteuer B (Wohngrundstücke) | 481 v. H. |
| Grundsteuer BN (Nichtwohngrundstücke) | 772 v. H. |
| Gewerbesteuer | 430 v. H. |

Die festgesetzten Hebesätze berücksichtigen die mit der Grundsteuerreform verbundenen Veränderungen der Bemessungsgrundlagen. Ziel ist es weiterhin, die Reform grundsätzlich aufkommensneutral umzusetzen, sodass sich das Gesamtaufkommen der Grundsteuer im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 nicht strukturell erhöht.

Die Umsetzung der Grundsteuerreform ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Von den Finanzämtern gehen weiterhin neue bzw. geänderte Feststellungen zu den Besteuerungsgrundlagen ein, die fortlaufend in die Berechnungen der Stadt Aschersleben einzuarbeiten sind. Eine abschließende Hochrechnung hinsichtlich der Aufkommensneutralität im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 ist daher zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht möglich.

Die Entwicklung wird weiterhin beobachtet und ausgewertet. Sollte sich im weiteren Verlauf eine Abweichung von der angestrebten Aufkommensneutralität abzeichnen, wird geprüft, ob eine entsprechende Beschlussvorlage zur Anpassung der Hebesätze erforderlich ist.

### *Gewerbesteuer*

Der Haushaltsansatz in Höhe von **14.500.000 Euro** orientiert sich an der tatsächlichen Ertragsentwicklung der Jahre 2024 und 2025 sowie an den für das Jahr 2026 erwarteten Erträgen. Diese stehen insbesondere im Zusammenhang mit der erwarteten weiteren Auslastung des Industriegebietes „Zornitzer Weg".

Für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Jahre **2027 bis 2029** wird von einer konstanten Ertragslage ausgegangen. Grundlage hierfür sind unter anderem die Ergebnisse der **Steuerschätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen vom Mai 202**6. Danach ist im Vergleich zur Oktober-Steuerschätzung 2025 grundsätzlich von geringeren Steuereinnahmen auszugehen.

### *Vergnügungssteuer/Hundesteuer/Zweitwohnungssteuer*

Auf Grundlage der aktuellen Ertragsentwicklung werden für das Jahr 2027 bei der Vergnügungssteuer Erträge in Höhe von 127.200 Euro und bei der Hundesteuer in Höhe von 129.000 Euro erwartet.

Die Zweitwohnungssteuer wird in der Stadt Aschersleben seit dem 1. Januar 2016 auf Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 9. Juli 2015 erhoben. Für das Jahr 2027 werden hieraus Erträge in Höhe von 45.600 Euro erwartet.

### *Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer*

Die Ansätze für den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer basieren auf den für die Jahre 2026 bis 2030 prognostizierten Steuereinnahmen des Ministeriums der Finanzen (Stand: Mai 2026) sowie der derzeit geltenden Schlüsselzahl.

Für das Jahr 2027 sind beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 9.569.700 Euro und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 3.336.200 Euro veranschlagt.

## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** *(Ziffer 2 des Gesamtergebnisplans)*

Für das Jahr 2027 werden bei den Schlüsselzuweisungen Erträge in Höhe von 10.307.000 Euro und bei der Auftragskostenpauschale Erträge in Höhe von 2.781.700 Euro veranschlagt. Damit liegen die Ansätze über den jeweiligen Planwerten des Jahres 2026.

Die tatsächliche Höhe der Zuweisungen hängt von den jeweils geltenden gesetzlichen Regelungen und den maßgeblichen Berechnungsgrundlagen des kommunalen Finanzausgleichs ab. Insbesondere Veränderungen bei den zugrunde gelegten Bevölkerungszahlen und weiteren statistischen Parametern können die Höhe der Zuweisungen beeinflussen. Die Ansätze der Jahre 2027 bis 2030 sind daher auf Grundlage des zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung verfügbaren Kenntnisstandes ermittelt worden.

Neben den allgemeinen Zuweisungen erhält die Stadt Aschersleben **weitere Zuweisungen** für die Finanzierung der Kindertagesbetreuung. Für das Jahr 2027 sind insbesondere folgende Betriebskostenzuschüsse vorgesehen:

| | |
|---|---|
| 3.6.5.10.4142002 (Kitas in eigener Trägerschaft) | 412.000 Euro |
| 3.6.5.11.4142002 (Kitas in fremder Trägerschaft) | 6.790.500 Euro |

Die nachfolgende Tabelle stellt die ordentlichen Erträge und Aufwendungen der Kindertagesstätten in eigener sowie in freier Trägerschaft für die Jahre 2026 und 2027 gegenüber. Daraus ergibt sich der jeweils durch die Stadt Aschersleben zu finanzierende Anteil.

| Erträge/Aufwendungen/Saldo | 2026 in Euro | 2027 in Euro |
|---|---|---|
| Ordentliche Erträge 3.6.5.10 | 686.900 | 611.300 |
| Ordentliche Erträge 3.6.5.11 | 10.339.300 | 10.521.100 |
| **Summe ordentliche Erträge** | **11.026.200** | **11.132.400** |
| Ordentliche Aufwendungen 3.6.5.10 | 1.260.900 | 1.071.300 |
| Ordentliche Aufwendungen 3.6.5.11 | 14.656.300 | 14.866.200 |
| **Summe ordentliche Aufwendungen** | **15.917.200** | **15.937.500** |
| **Saldo** | **-4.891.000** | **-4.805.100** |

Für das Jahr 2027 ergibt sich damit gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung des durch die Stadt zu tragenden Eigenanteils um 85.900 Euro. Gleichzeitig steigen die ordentlichen Erträge insgesamt um 106.200 Euro, während die ordentlichen Aufwendungen um 20.300 Euro zunehmen.

### Weitere Erläuterungen zu den Ertragsarten

Zur weiteren Einordnung der im Ergebnisplan ausgewiesenen Erträge werden nachfolgend die wesentlichen Ertragsarten erläutert:

- **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** *(Ziffer 4 im Ergebnisplan)* umfassen insbesondere Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, darunter beispielsweise Betreuungsgelder für Kindertageseinrichtungen.
- **Privatrechtliche Leistungsentgelte** *(Ziffer 5 im Ergebnisplan)* umfassen insbesondere Erträge aus Mieten und Pachten sowie weitere privatrechtliche Leistungsentgelte.
- **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** umfassen Erstattungen, die die Stadt Aschersleben unter anderem vom Bund und vom Land, von anderen Gemeinden sowie von verbundenen Unternehmen, beispielsweise Eigengesellschaften, oder von privaten Unternehmen erhält.
- **Sonstige ordentliche Erträge** *(Ziffer 6 im Ergebnisplan)* umfassen unter anderem Buß- und Verwarngelder, Stundungs- und Aussetzungszinsen sowie Konzessionsabgaben.
- **Finanzerträge** *(Ziffer 7 im Ergebnisplan)* umfassen unter anderem Zinserträge aus Geldanlagen bei Kreditinstituten sowie Erträge aus der Verzinsung des Eigenkapitals.
- **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten** *(Ziffer 8 im Ergebnisplan)* sind zahlungsunwirksame Erträge. Sie stellen das Gegenstück zu den Abschreibungen auf der Aufwandsseite dar und tragen dazu bei, die aus den Abschreibungen resultierende Belastung des Ergebnishaushaltes zu reduzieren.

Die **ordentlichen Aufwendungen** umfassen im Haushaltsjahr 2027 insgesamt **78.248.300 Euro.** Die Aufwandsstruktur stellt sich dabei wie folgt:

Zu den **Personalaufwendungen** *(Ziffer 10 im Ergebnisplan)* zählen insbesondere die Dienstbezüge der Beschäftigten sowie der Beamtinnen und Beamten, die Beiträge und Umlagen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen sowie Zuführungen zu Rückstellungen. Die Personalaufwendungen werden den jeweiligen Produkten der Stadt Aschersleben zugeordnet.

Der Stellenplan 2027 weist insgesamt 181,33 Stellen aus. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einem Anstieg um 3,48 Stellen. Die detaillierte Entwicklung der Stellen und deren Zuordnung sind dem Stellenplan 2027 zu entnehmen.

In der Vergangenheit wurden im Stellenplan ausgewiesene Beamtenstellen bei der Stadt Aschersleben teilweise mit Beschäftigten besetzt. Vor dem Hintergrund der Hinweise der Kommunalaufsicht und des Landesrechnungshofes wird künftig bei neu zu besetzenden, im Stellenplan ausgewiesenen Beamtenstellen grundsätzlich eine entsprechende Ausschreibung vorgenommen. Eine Besetzung mit einer bzw. einem Beschäftigten erfolgt nur dann, wenn sich keine geeignete Bewerberin bzw. kein geeigneter Bewerber für die Beamtenstelle findet.

Zu den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** *(Ziffer 11 im Ergebnisplan)* zählen insbesondere die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, beispielsweise für Energie, Straßenunterhaltung und Fremdreinigung. Darüber hinaus umfasst diese Position Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Mieten und Pachten sowie Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, insbesondere für Betriebsstoffe, Unterhaltung, Versicherungen und Steuern.

Die gravierende Steigerung gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass der Betriebskostendefizitausgleich für die Kindertagesstätten gemäß dem Kontenrahmenplan des Landes Sachsen-Anhalt dem Sachkonto 5291 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen – zuzuordnen ist.

Bislang wurde der Betriebskostendefizitausgleich unter dem Sachkonto 5318 – Zuschüsse an Vereine – veranschlagt, da es sich in diesem Fall um die Vereine der freien Träger handelt.

Die bei der nachfolgenden Position ausgewiesenen Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr erklären sich somit teilweise aus der geänderten haushaltsrechtlichen Zuordnung.

**Transferaufwendungen** *(Ziffer 13 im Ergebnisplan)* umfassen die von der Stadt geleisteten Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Hierzu zählen unter anderem die Gewerbesteuerumlage, welche aus den veranschlagten Gewerbesteuererträgen resultiert, sowie die Kreisumlage. Die Höhe der Kreisumlage orientiert sich an der Steuerkraftmesszahl sowie an der bekannten Höhe der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2026. Grundlage ist zudem der derzeit noch nicht feststehende Hebesatz des Salzlandkreises.

Zu den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** *(Ziffer 14 im Ergebnisplan)* zählen u.a. die Geschäftsaufwendungen, die Verfügungsmittel, Fraktionszuwendungen und Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit.

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** *(Ziffer 15 im Ergebnisplan)* beinhalten hauptsächlich die Zinsen für die Investitions- und Liquiditätskredite. In dieser Position ist der kontinuierliche Abbau der Schulden durch Verringerung der Aufwendungen erkennbar.

Neben den zahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch zahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Stadt Aschersleben stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch **Abschreibungen** *(Ziffer 16 im Ergebnisplan)* ersichtlich.

Die Ermittlung der vorläufigen Afa erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter. Die amtlichen Abschreibungstabellen des Landes Sachsen-Anhalt sowie weitere anerkannte Regelungen haben Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert veranschlagt. Die ermittelten vorläufigen Abschreibungen für das Jahr 2027 betragen voraussichtlich insgesamt 6.379.800 Euro. Dem steht ein Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Fördermitteln in Höhe von 3.808.400 Euro in den sonstigen ordentlichen Erträgen – *Ziffer 6* – gegenüber.

Rechnerisch bedeutet das die Abschreibungen die genannten Erträge aus der Auflösung der Sonderposten um 2.571.400 Euro übersteigen. Damit verbleibt aus diesen beiden Positionen eine **Netto-Belastung des Ergebnishaushalts von rund 2,57 Mio. €**.

## 3.2. Entwicklung der Ein- und Auszahlungen für die Jahre 2027 - 2030

Im Gesamtfinanzhaushalt werden für die Jahre 2027 bis 2030 folgende Zahlungsströme veranschlagt:

1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit,
3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie
4. die Entwicklung des Finanzmittelbestandes.

### 3.2.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen im Wesentlichen den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes. Sie bilden damit insbesondere die regelmäßigen Zahlungsströme aus der laufenden Aufgabenerfüllung der Gemeinde ab. Abweichungen zwischen den zahlungswirksamen Erträgen bzw. Aufwendungen und den tatsächlichen Ein- und Auszahlungen können sich insbesondere daraus ergeben, dass erwartete Erträge im jeweiligen Haushaltsjahr noch nicht eingezahlt werden oder Auszahlungen aufgrund der Inanspruchnahme von Rückstellungen erst in einem späteren Zeitraum zahlungswirksam werden.

Zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen werden im Finanzhaushalt nicht berücksichtigt. Hierzu gehören insbesondere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie Aufwendungen aus Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen.

Die **Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** für die Jahre 2027 - 2030 werden unter 3.2.2. näher dargestellt. Die **Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** für diesen Zeitraum werden in Abschnitt 3.2.3. erläutert. Der Gesamtfinanzplan 2027 - 2030 stellt sich wie folgt dar:

| Gesamtfinanzplan | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 26.743.000 | 27.485.700 | 30.810.200 | 31.403.700 | 31.460.200 | 31.329.400 |
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 21.886.800 | 22.078.100 | 21.706.600 | 20.707.900 | 21.006.300 | 22.353.200 |
| 3 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.646.200 | 3.843.000 | 4.216.900 | 3.981.300 | 3.671.200 | 3.556.200 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.496.300 | 3.400.300 | 3.238.200 | 3.192.400 | 3.029.600 | 2.945.500 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 1.955.300 | 2.003.600 | 2.346.700 | 2.346.700 | 2.347.100 | 2.367.600 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.391.000 | 1.372.300 | 1.397.200 | 1.375.300 | 1.319.000 | 1.350.700 |
| **8** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **59.118.600** | **60.183.000** | **63.715.800** | **63.007.300** | **62.833.400** | **63.902.600** |
| 9 | Personalauszahlungen | 12.300.500 | 12.413.800 | 13.702.700 | 13.980.000 | 14.263.200 | 14.550.200 |
| 10 | + Versorgungsauszahlungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.166.600 | 11.856.000 | 27.151.200 | 25.995.200 | 25.449.300 | 25.333.500 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 32.913.400 | 33.544.600 | 19.241.400 | 19.240.100 | 19.281.300 | 20.417.300 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 2.754.900 | 2.891.200 | 4.263.100 | 4.161.000 | 4.215.700 | 3.279.300 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.228.200 | 1.152.300 | 1.087.200 | 1.026.200 | 948.600 | 889.300 |
| **15** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **60.365.600** | **61.859.900** | **65.447.600** | **64.404.500** | **64.160.100** | **64.471.600** |
| **16** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo Zeilen 8 und 15) | **-1.247.000** | **-1.676.900** | **-1.731.800** | **-1.397.200** | **-1.326.700** | **-569.000** |
| 17 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen | 5.063.500 | 8.602.400 | 18.656.800 | 15.498.300 | 14.331.200 | 12.648.000 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens | 1.237.700 | 1.290.600 | 133.900 | 3.012.700 | 336.600 | 133.900 |
| ***19*** | ***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*** | ***6.301.200*** | ***9.893.000*** | ***18.790.700*** | ***18.511.000*** | ***14.667.800*** | ***12.781.900*** |
| 20 | Auszahlungen für eigene Investitionen | 6.300.900 | 9.892.600 | 18.790.700 | 18.510.800 | 14.667.800 | 12.781.900 |
| 21 | + Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| ***22*** | ***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*** | ***6.300.900*** | ***9.892.600*** | ***18.790.700*** | ***18.510.800*** | ***14.667.800*** | ***12.781.900*** |
| **23** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** (Saldo Zeilen 19 und 22) | **300** | **400** | **0** | **200** | **0** | **0** |
| | | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** |
| **24** | **Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (Summe Zeilen 16 und 23) | **-1.246.700** | **-1.676.500** | **-1.731.800** | **-1.397.000** | **-1.326.700** | **-569.000** |
| 25 | Einzahlg aus d Aufnahme v Krediten f Investitionen u Investitionsförderungsm | 0 | | 1.486.000 | 477.500 | | |
| 26 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen | 2.467.800 | 2.294.000 | 3.289.300 | 2.094.200 | 1.695.700 | 1.778.900 |
| **27** | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.467.800** | **-2.294.000** | **-1.803.300** | **-1.616.700** | **-1.695.700** | **-1.778.900** |
| ***28*** | ***Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeile 24 und 27)*** | ***-3.714.500*** | ***-3.970.500*** | ***-3.535.100*** | ***-3.013.700*** | ***-3.022.400*** | ***-2.347.900*** |
| 29 | + Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres | *(tatsächlicher Bestand Ende 2024)* **2.358,71** | 1.070.654 | -2.899.846 | -6.434.946 | -9.448.646 | -12.471.046 |
| ***30*** | ***Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres*** | *(tatsächlicher Bestand Ende 2025)* ***1.070.654,22*** | ***-2.899.846*** | ***-6.434.946*** | ***-9.448.646*** | ***-12.471.046*** | ***-14.818.946*** |
| | **Nachrichtlich:** | | | | | | |
| | Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des jeweiligen Haushaltsjahres | **1.070.654** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** |
| | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Ende 2025 ff.: | *(tatsächlicher Bestand Ende 2025)* *-3.000.000* | **-5.899.846** | **-9.434.946** | **-12.448.646** | **-15.471.046** | **-17.818.946** |
| | *davon:* | | | | | | |
| | *Festkredit:* | *-3.000.000* | -3.000.000 | -3.000.000 | Tilgung Festkredit | | |
| | *Kontokorrent Ende 2025 ff.* | | -2.899.846 | -6.434.946 | -12.448.646 | -15.471.046 | -17.818.946 |

(alle Angaben in Euro)

## 3.2.2. Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen sowie deren Finanzierung und sich daraus ergebende Verpflichtungen für die Folgejahre 2028 - 2030

Die Bedeutung des Finanzhaushalts liegt insbesondere in der Darstellung der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Zu den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** *(Ziffer 19 im Finanzplan)* gehören unter anderem Investitionszuwendungen, Beiträge (z. B. Erschließungsbeiträge) sowie Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen (z. B. Grundstücksverkäufe) und Finanzvermögen.

Zu den **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** *(Ziffer 22 im Finanzplan)* zählen insbesondere der Erwerb von beweglichen und unbeweglichen Vermögensgegenständen sowie Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen. Die im Finanzplan veranschlagten Auszahlungen für Investitionstätigkeit bilden die haushaltsrechtliche Grundlage für die Durchführung der entsprechenden Maßnahmen.

Die über die vorstehende Zusammenstellung hinausgehende beabsichtigte Investitionstätigkeit sowie die vorgesehenen Maßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2028 bis 2030 können dem als Anlage beigefügten produktorientierten Finanzplan entnommen werden.

*Analyse der geplanten Investitionen sowie deren Finanzierung:*

Im Haushaltsjahr 2027 werden **Fördermittel** in Höhe von **18.063.100 Euro** für folgende projektbezogenen investiven Maßnahmen erwartet:

| Produkt | Maßnahme | Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.70 | 1034 | 6811000 | Fömi Hochbaumaßnahme Kirchstr. 5 OT Mehringen | 175.000 € |
| 1.2.6.20 | 1054 | 6811000 | Fömi Hochbaumaßnahme Feuerwehr Wilsleben | 225.000 € |
| 1.2.6.20 | 7350 | 6811000 | Investitionszuweisungen - Fuhrpark Feuerwehr | 225.000 € |
| 2.1.1.10 | 7209 | 6811000 | Fömi - Digitalpakt II | 18.000 € |
| 2.1.7.10 | 7209 | 6811000 | Fömi - Digitalpakt II | 100.000 € |
| 3.6.6.11 | 1087 | 6811000 | Fömi Hochbaumaßnahme Melle | 300.000 € |
| 4.2.4.10 | 1061 | 6811000 | Fömi Hochbaumaßnahme Ballhaus | 63.700 € |
| 5.1.1.20 | 4008 | 6811300 | Wachstum SanG Aufw. SALEG | 7.177.300 € |
| 5.4.1.10 | 2040 | 6811000 | Fömi - BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben | 739.800 € |
| 5.4.1.10 | 2055 | 6811000 | Fömi - Straßenbaumaßnahme Marienstraße | 189.000 € |
| 5.4.1.10 | 2078 | 6811000 | Fömi Radweg - Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | 226.900 € |
| 5.4.1.10 | 2084 | 6811000 | Fömi Bushaltestelle Johannispromenade | 31.500 € |
| 5.4.1.10 | 2705 | 6811000 | Fömi Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben | 624.200 € |
| 5.4.1.10 | 2997 | 6811000 | Mehrbelastungsausgleich LSA | 145.800 € |
| 5.5.1.10 | 2085 | 6811000 | Fömi Einetalpfad | 190.000 € |
| 5.5.1.10 | 7600 | 6811000 | Fömi Karawanserei | 120.000 € |
| 6.1.1.10 | 8888 | 6811000 | Investitionspauschale | 1.150.000 € |
| 6.1.1.10 | 8889 | 6811000 | Zuwendung aus dem Sondervermögen | 6.361.900 € |
| **Gesamtsumme der Fördermittel** | | | | **18.063.100 €** |

Zur Finanzierung der geplanten Baumaßnahmen und Anschaffungen sind zusätzliche Einzahlungen aus Beiträgen in Höhe von **494.700 Euro** sowie aus Veränderungen des Anlagevermögens in Höhe von **133.900 Euro** vorgesehen. Darüber hinaus erwartet die Stadt Aschersleben Einzahlungen aus Beteiligungen Dritter in Höhe von **99.000 Euro.**

Dem gegenüber sind folgende Investitionen in Höhe von **18.790.900 Euro** im Jahr 2027 vorgesehen:

| Produkt | Maßnahme | Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2027 |
|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.70 | 1034 | 7851088 | Hochbaumaßnahme Kirchstraße 5 Mehringen | 226.000 € |
| 1.1.1.70 | 1088 | 7851088 | Hochbaumaßnahme Oberdorf 73 OT Drohndorf | 80.000 € |
| 1.2.6.20 | 1054 | 7851088 | Hochbaumaßnahme Feuerwehr Wilsleben | 947.500 € |
| 1.2.6.20 | 1086 | 7851088 | Druckluftanlage Feuerwehr Neu Königsaue | 35.000 € |
| 3.6.5.11 | 1057 | 7851088 | Hochbaumaßnahmen Kita Pünktchen | 20.000 € |
| 3.6.6.11 | 1087 | 7851088 | Hochbaumaßnahme Melle * | 380.000 € |
| 4.2.4.10 | 1061 | 7851188 | Hochbaumaßnahme Ballhaus * | 205.000 € |
| 5.1.1.20 | 4008 | 7853300 | Wachstum SanG Aufw SALEG | 8.265.600 € |
| 5.4.1.10 | 2018 | 7852000 | Straßenausbau Amselweg | 370.000 € |
| 5.4.1.10 | 2040 | 7852000 | BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben | 822.000 € |
| 5.4.1.10 | 2049 | 7852000 | B180 Rad- und Gehweg (Eislebener-Straße) | 570.000 € |
| 5.4.1.10 | 2055 | 7852000 | Ausbau Marienstraße | 210.000 € |
| 5.4.1.10 | 2078 | 7852000 | Radweg - Einetal * | 1.738.000 € |
| 5.4.1.10 | 2082 | 7852000 | Erschließung Meisenweg | 90.000 € |
| 5.4.1.10 | 2083 | 7852000 | Nachrüstung Kläranlage | 150.000 € |
| 5.4.1.10 | 2084 | 7852000 | Bushaltstelle Johannispromenade * | 45.000 € |
| 5.4.1.10 | 2088 | 7852000 | Straßenbaumaßnahme Hinter dem Zoll - Gehweg | 260.000 € |
| 5.4.1.10 | 2089 | 7852000 | Straßenbaumaßnahme Froser Straße vom Kreisverkehr/Hellgraben - EBA | 910.000 € |
| 5.4.1.10 | 2093 | 7852000 | Kanalbau Oberstraße Sophien- bis Katharinenstraße | 12.300 € |
| 5.4.1.10 | 2705 | 7852000 | Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben | 630.000 € |
| 5.4.1.10 | 2716 | 7852000 | Ausbau Straße der Freundschaft OT Freckleben | 60.000 € |
| 5.4.1.10 | 2743 | 7852000 | Brücke "Schackenthaler Weg" OT Groß Schierstedt | 100.000 € |
| 5.4.5.11 | 2048 | 7852000 | Straßenbeleuchtung Schmidtmannstr. zur Oststr. | 92.400 € |
| 5.4.5.11 | 2087 | 7852000 | Straßenbeleuchtung Finkenlust | 68.000 € |
| 5.4.5.11 | 2091 | 7852000 | Straßenbeleuchtung Unter der Alten Burg | 33.000 € |
| 5.5.1.10 | 2085 | 7852000 | Einetalpfad * | 238.000 € |
| 5.5.2.10 | 2712 | 7852000 | Maßnahme geg. Erosion OT Schackenthal | 200.000 € |
| **Gesamtsumme der Baumaßnahmen** | | | | **16.757.800 €** |

* Sperrvermerk – nur bei Fördermittelzusage

Es ist geplant, im Jahr 2027 Anschaffungen von Vermögensgegenständen ab einem Nettowert von 150 Euro im Gesamtwert von **1.382.700 Euro** zu tätigen (hierunter sind auch die Fahrzeuge für die Feuerwehr in Höhe von 665.000 Euro veranschlagt). Für Auszahlungen aus Veränderungen des Anlagevermögens sind **630.200 Euro** geplant. Für eventuelle zurückzuzahlende Fördermittel Beiträge werden im Investitionshaushalt **20.000 Euro** vorgehalten.

Aus den geplanten Investitionen ergeben sich in 2027 die folgenden finanziellen Auswirkungen für die Folgejahre (Verpflichtungsermächtigungen):

**Produktplan 2027**
**Übersicht der Belastung der Folgejahre durch Verpflichtungsermächtigungen**

| Planungsstelle | Bezeichnung | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | künftige Jahre | gesamt |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **1.2.6.20** | Produkt Brandschutz | | | | | | |
| | Maßnahme 1054 | | | | | | |
| 1.2.6.20/1054.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 547.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 547.000 |
| | Summe Maßnahme 1054 | 547.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 547.000 |
| | Maßnahme 7350 | | | | | | |
| 1.2.6.20/7350.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350.000 |
| | Summe Maßnahme 7350 | 350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350.000 |
| | Summe Produkt 1.2.6.20 | **897.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **897.000** |
| **5.1.1.20** | Produkt Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | | | | | | |
| | Maßnahme 4008 Saleg Wachstum | | | | | | |
| 5.1.1.20/4008.7853300 | Wachstum SanG Aufw SALEG | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 20.000.000 | 60.000.000 |
| | Summe Maßnahme 4008 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 20.000.000 | 60.000.000 |
| | Summe Produkt 5.1.1.20 | **10.000.000** | **10.000.000** | **10.000.000** | **10.000.000** | **20.000.000** | **60.000.000** |
| **5.4.1.10** | Produkt Gemeindestraßen | | | | | | |
| | Maßnahme 2049 B180 Rad- und Gehweg (Eislebener Str.) | | | | | | |
| 5.4.1.10/2049.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.000 |
| | Summe Maßnahme 2049 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.000 |
| | Maßnahme 2055 Ausbau Marienstraße | | | | | | |
| 5.4.1.10/2055.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 |
| | Summe Maßnahme 2055 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 |
| | Maßnahme 2078 Radweg - Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | | | | | | |
| 5.4.1.10/2078.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 395.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 395.000 |
| | Summe Maßnahme 2078 | 395.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 395.000 |
| | Maßnahme 2082 Erschließung Meisenweg | | | | | | |
| 5.4.1.10/2082.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 750.000 | 520.000 | 0 | 0 | 0 | 1.270.000 |
| | Summe Maßnahme 2082 | 750.000 | 520.000 | 0 | 0 | 0 | 1.270.000 |
| | Maßnahme 2083 Nachrüstung Kläranlage | | | | | | |
| 5.4.1.10/2083.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000 |
| | Summe Maßnahme 2083 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000 |
| | Maßnahme 2705 Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben | | | | | | |
| 5.4.1.10/2705.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 55.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.000 |
| | Summe Maßnahme 2705 | 55.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.000 |
| | Maßnahme 2716 Ausbau Straße der Freundschaft OT Freckleben | | | | | | |
| 5.4.1.10/2716.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 700.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 1.300.000 |
| | Summe Maßnahme 2716 | 700.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 1.300.000 |
| | Maßnahme 2743 Brücke "Schackenthaler Weg" OT Groß Schierstedt | | | | | | |
| 5.4.1.10/2743.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 2.100.000 |
| | Summe Maßnahme 2743 | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 2.100.000 |
| | Summe Produkt 5.4.1.10 | **3.375.000** | **2.420.000** | **1.500.000** | **0** | **0** | **7.295.000** |
| **5.5.2.10** | Produkt Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | | | | | | |
| | Maßnahme 2712 Maßnahme geg. Erosion OT Schackenthal | | | | | | |
| 5.5.2.10/2712.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 400.000 |
| | Summe Maßnahme 2712 | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 400.000 |
| | Summe Produkt 5.5.2.10 | **200.000** | **200.000** | **0** | **0** | **0** | **400.000** |
| | **Summe gesamt** | **14.472.000** | **12.620.000** | **11.500.000** | **10.000.000** | **20.000.000** | **68.592.000** |
| | **Nachrichtlich:** | | | | | | |
| | **In künftigen Haushaltsjahren vorgesehene Kreditaufnahmen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Diese sind in der Haushaltssatzung für das Jahr 2027 unter § 3 in Höhe von insgesamt **68.592.000 Euro** festgesetzt. Hiervon entfallen auf das Jahr 2028 **14.472.000 Euro**, auf das Jahr 2029 **12.620.000 Euro**, auf das Jahr 2030 **11.500.000 Euro** und auf 2031 **10.000.000 Euro**.

Die im Produkt 5.1.1.20 veranschlagten 60 Mio. Euro beruhen auf dem siebenjährigen Verpflichtungsrahmen der Städtebauförderprogramme gemäß Erlass des MID vom 12. März 2025.

Nach § 107 Abs. 2 KVG LSA können Verpflichtungsermächtigungen zulasten der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre veranschlagt werden. Erforderlichenfalls ist dies auch für einen längeren Zeitraum bis zum Abschluss einer Maßnahme möglich. Voraussetzung ist, dass dadurch der Ausgleich künftiger Haushalte nicht gefährdet wird.

Damit besteht grundsätzlich die Möglichkeit, Verpflichtungsermächtigungen über den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung hinaus bis zum Abschluss der jeweiligen Maßnahme einzuplanen. Diese Rechtsauffassung wurde mit dem Städte- und Gemeindebund Sachsen-Anhalt erörtert und von diesem bestätigt.

Anhand der Übersicht für das Jahr 2027 wird die Investitionstätigkeit der Stadt deutlich. Auch unter weiterhin schwierigen finanziellen Rahmenbedingungen verfolgt die Stadt das Ziel, die kommunale Infrastruktur bedarfsgerecht und zukunftsorientiert weiterzuentwickeln. Dabei stehen die Bedürfnisse der Einwohnerinnen und Einwohner, insbesondere unter Berücksichtigung der demografischen Entwicklung, ebenso im Fokus wie die Verpflichtungen aus den Gebietsänderungsverträgen der Ortsteile.

Aufgrund der begrenzten finanziellen Handlungsspielräume kann sich die Investitionstätigkeit derzeit jedoch nur auf die dringend erforderlichen Maßnahmen konzentrieren. Um diese finanzieren zu können, ist es notwendig, Investitionen über mehrere Jahre zu planen und umzusetzen.

*Sondervermögen*

Mit der Bereitstellung der Mittel aus dem Bundessondervermögen durch das Land Sachsen-Anhalt erhält die Stadt Aschersleben in den kommenden maximal zehn Jahren die Möglichkeit, insgesamt rund 12,4 Mio. Euro für dringend notwendige Infrastrukturmaßnahmen einzusetzen. Für die Umsetzung der Maßnahmen in der mittelfristigen Finanzplanung sind davon bereits rund 9,7 Millionen Euro für die kommenden vier Jahre, einschließlich des laufenden Haushaltsjahres, eingeplant, ohne dass diese konkreten Investitionen zugeordnet sind.

Somit sind jeweils Einzelbeschlüsse beim Einsatz von Sondervermögen durch den Stadtrat herbeizuführen.

Angesichts des erheblichen Investitions- und Sanierungsbedarfs bei der elementaren Infrastruktur – insbesondere bei Brücken und weiteren sicherheitsrelevanten Bauwerken – sollte hier ein besonderer Schwerpunkt gesetzt werden. Ziel muss es sein, die vorhandenen Mittel möglichst nachhaltig einzusetzen, bestehende Infrastrukturen zu sichern und gleichzeitig die Handlungsfähigkeit der Stadt für künftige Investitionen zu erhalten.

### 3.2.3. Finanzierungstätigkeit

Als Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden im Wesentlichen die Tilgungen sowie sonstige Auszahlungen im Zusammenhang mit bestehenden Krediten veranschlagt.

In der Position „Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)“ sind für das Jahr 2027 1.486.000 Euro und für 2028 477.500 Euro eingestellt.

Bei den genannten Beträgen handelt es sich jedoch nicht um die Aufnahme neuer Kredite, sondern um die Umschuldung der bestehenden Darlehen D0012 und D0029, deren Bindungsfristen zum Ende der Jahre 2027 bzw. 2028 auslaufen und die zu diesem Zeitpunkt umgeschuldet werden müssen.

Die entsprechenden Beträge stellen somit keine zusätzlichen Kreditaufnahmen dar, sondern dienen der Refinanzierung bzw. Umschuldung bestehender Darlehensverbindlichkeiten.

Die zu zahlenden Zinsen sind für Kassenkredite in Höhe von 145.500 Euro und für Investitionskredite in Höhe von 791.700 Euro veranschlagt.

Die von der Stadt Aschersleben abgeschlossenen Darlehensverträge sind ausschließlich als mittelfristige Annuitätendarlehen ausgestaltet. Die Höhe der jährlichen Raten bleibt dabei grundsätzlich unverändert, während sich mit jeder geleisteten Rate der Tilgungsanteil erhöht und der Zinsanteil entsprechend verringert.

Aufgrund des fortschreitenden Schuldenabbaus im investiven Bereich ist daher ein nachhaltiger Rückgang der Zinsbelastungen zu verzeichnen, der zu einer entsprechenden Entlastung des Haushalts führt.

### 3.2.4. Finanzmittelbestand/Liquiditätskredite

Der Bestand an Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 *(Zeile 29 im Gesamtfinanzplan)* in Höhe von 1.070.654,22 Euro entspricht dem Bestand an Finanzmitteln am Ende des Jahres 2025 *(Zeile 30 im Gesamtfinanzplan).*

Dieser setzt sich aus dem tatsächlichen Bestand an Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten in Höhe von 406.487,02 Euro, den sonstigen Einlagen in Höhe von 662.367,20 Euro sowie dem Bargeldbestand von 1.800 Euro zusammen.

Zum Ende des Jahres 2026 werden sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit voraussichtlich auf insgesamt 5.899 Mio. Euro belaufen. Darin enthalten ist ein Kassenfestkredit in Höhe von 3,0 Mio. Euro, wie aus der nachfolgenden Tabelle hervorgeht.

| Gesamtfinanzplan | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo Zeilen 8 und 15) | **-1.247.000** | **-1.676.900** | **-1.731.800** | **-1.397.200** | **-1.326.700** | **-569.000** |
| 23 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** (Saldo Zeilen 19 und 22) | **300** | **400** | **0** | **200** | **0** | **0** |
| 24 | **Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (Summe Zeilen 16 und 23) | **-1.246.700** | **-1.676.500** | **-1.731.800** | **-1.397.000** | **-1.326.700** | **-569.000** |
| 27 | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.467.800** | **-2.294.000** | **-1.803.300** | **-1.616.700** | **-1.695.700** | **-1.778.900** |
| *28* | ***Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeile 24 und 27)*** | ***-3.714.500*** | ***-3.970.500*** | ***-3.535.100*** | ***-3.013.700*** | ***-3.022.400*** | ***-2.347.900*** |
| 29 | + Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres | *(tatsächlicher Bestand Ende 2024)* **2.358,71** | 1.070.654 | -2.899.846 | -6.434.946 | -9.448.646 | -12.471.046 |
| *30* | ***Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres*** | *(tatsächlicher Bestand Ende 2025)* ***1.070.654,22*** | ***-2.899.846*** | ***-6.434.946*** | ***-9.448.646*** | ***-12.471.046*** | ***-14.818.946*** |
| | **Nachrichtlich:** | | | | | | |
| | Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des jeweiligen Haushaltsjahres | **1.070.654** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** |
| | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Ende 2025 ff.: | *(tatsächlicher Bestand Ende 2025)* *-3.000.000* | **-5.899.846** | **-9.434.946** | **-12.448.646** | **-15.471.046** | **-17.818.946** |
| | *davon:* | | | | | | |
| | *Festkredit:* | *-3.000.000* | -3.000.000 | -3.000.000 | Tilgung Festkredit | | |
| | *Kontokorrent Ende 2025 ff.* | | -2.899.846 | -6.434.946 | -12.448.646 | -15.471.046 | -17.818.946 |
| | | | | | | | (alle Angaben in Euro) |

Im Vergleich zum Jahr 2016, in dem sich der Bestand an Liquiditätskrediten auf 15,060 Mio. Euro belief, ist ein deutlicher Abbau der Liquiditätskredite erkennbar.

Für die Folgejahre ab 2027 wird jedoch davon ausgegangen, dass ein weiterer Abbau der Liquiditätskredite voraussichtlich erst nach dem Jahr 2030 möglich sein wird.

Bis dahin ist aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen und der zu erwartenden Zahlungsverpflichtungen der Stadt zunächst von einem weiteren Anstieg der Liquiditätskredite auszugehen. Das Ausmaß der Inanspruchnahme dieser Kredite ist dabei ein wesentliches Merkmal der aktuellen Haushaltssituation der Stadt Aschersleben. Liquiditätskredite dienen entsprechend ihrer Zweckbindung grundsätzlich dazu, kurzfristige Liquiditätsengpässe zu überbrücken und die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.

Im Haushalt ausgewiesene Unterdeckungen sind hinsichtlich ihrer Finanzierung differenziert zu betrachten. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, beispielsweise für Personalausgaben, die Kreisumlage sowie Sach- und Dienstleistungen, können aufgrund unterschiedlicher Zeitpunkte von Ein- und Auszahlungen vorübergehend nicht durch entsprechende Einzahlungen gedeckt sein. Dies betrifft beispielsweise die Zeitpunkte der Hebung von Realsteuern sowie des Eingangs von Schlüsselzuweisungen und Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Zur Sicherstellung der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit ist in diesen Fällen die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erforderlich.

Dementsprechend wurde in § 4 der Haushaltssatzung eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten bis zu einer Höhe von 17.000.000 Euro aufgenommen.

## 4. Ausblick/Schlussbemerkungen

Die Stadt Aschersleben weist zum Jahresende 2027 voraussichtlich einen Fehlbetrag an Finanzmitteln in Höhe von rund 9.432.746 Euro aus. Der Bargeldbestand ist in diesem Betrag bereits berücksichtigt. Angesichts der weiterhin angespannten finanziellen Situation können auch mit dem von Restriktionen geprägten Haushaltsplan nicht alle seitens der Bürgerschaft, der Politik und der Verwaltung bestehenden Wünsche und Vorhaben berücksichtigt werden.

Aufgrund des unausgeglichenen Finanzhaushalt gemäß § 98 Abs. 3 Nr. 2 KVG LSA ist von der Stadt Aschersleben gemäß § 100 Abs. 3 und Abs. 5 KVG LSA ein Haushaltskonsolidierungskonzept aufzustellen.

Die vorgesehenen Konsolidierungsmaßnahmen sind im Haushaltskonsolidierungskonzept, das Bestandteil der Vorlage VIII/0379/26 ist, dargestellt.

Zur **Schuldenentwicklung** ist Folgendes festzustellen:

Zum Jahresbeginn 2027 bestehen bei der Stadt Aschersleben Rückzahlungsverpflichtungen aus investiven Krediten in Höhe von insgesamt 33.278.212,05 Euro. Darin enthalten ist auch die auf einem Gesellschafterbeschluss beruhende Übernahme des Darlehens der Vorharzer Heimstätte GmbH. Die entsprechenden Tilgungsleistungen für die Jahre 2027 bis 2030 sind in Zeile 25 des Gesamtfinanzplans ausgewiesen.

Die gesamtschuldnerische Haftung der Stadt Aschersleben gemeinsam mit der Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH für Altschulden beläuft sich zum 31.12.2026 auf 241.986,03 Euro.

Auch im Haushaltsjahr 2027 beabsichtigt die Stadt Aschersleben, keine neuen Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aufzunehmen.

Gleichwohl sind weiterhin erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die finanziellen Belastungen der Stadt Aschersleben in den kommenden Haushaltsjahren nachhaltig zu reduzieren und damit die dauerhafte finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt zu sichern.

# Interne Haushalshinweise zum Haushaltsplan 2027 der Stadt Aschersleben

## Regelungen zur Budgetierung, Flexibilisierung und Haushaltssteuerung

Um eine wirtschaftliche, wirksame und flexible Bewirtschaftung der Finanzmittel im Haushaltsjahr **2027** zu gewährleisten, macht die Stadt Aschersleben von den Flexibilisierungsinstrumenten der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO LSA) Gebrauch. Die rechtliche Grundlage hierfür bilden die **§§ 17 bis 19 KomHVO LSA**.

Für den Vollzug des Haushaltsplanes 2027 sowie für die unterjährige Haushaltssteuerung gelten die nachfolgenden Erläuterungen und verbindlichen Regelungen:

### 1. Budgetierung und gegenseitige Deckungsfähigkeit (§ 18 Abs. 1 KomHVO LSA)

**Für den doppischen Haushaltsplan 2027 der Stadt Aschersleben bedeutet das, dass zusätzlich benötigte Mittel einer Buchungsstelle über Deckungsmittel aus einer anderen Buchungsstelle innerhalb desselben Produktes (Budgets) zur Verfügung gestellt werden können.** Da die gegenseitige Deckungsfähigkeit gemäß § 18 Abs. 1 KomHVO LSA die rechtliche Ermächtigung zur internen Budgetsteuerung direkt bereitstellt, ist ein zeitaufwendiger Antrag auf eine über- oder außerplanmäßige Aufwendung bzw. Auszahlung in diesem Fall nicht erforderlich.

Die Inanspruchnahme dieser budgetinternen Deckungsfähigkeit ist an das strikte Kriterium der **Ergebnisneutralität** gebunden. Sie darf im Vollzug des Jahres 2027 zu keiner Verschlechterung des Saldos des ordentlichen Ergebnisses des Gesamtbudgets führen.

### 2. Zweckbindung von Erträgen und Einzahlungen (§ 17 KomHVO LSA)

Während im Haushaltsrecht grundsätzlich der Grundsatz der Gesamtdeckung gilt – wonach alle Erträge als Gesamtmasse zur Deckung aller Aufwendungen dienen –, regelt § 17 KomHVO LSA die Ausnahmen zur Zweckbindung. Diese Mittel sind von der allgemeinen Deckung ausgeschlossen und wie folgt zu steuern:

- **Verpflichtende Zweckbindung (§ 17 Abs. 1 Satz 1):** Erträge und Einzahlungen **müssen** auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, sofern sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Dies betrifft im Vollzug 2027 insbesondere zweckgebundene Fördergelder (Zuweisungen), Beiträge oder zweckgebundene Gebühren, die zwingend nur für das jeweilige Projekt oder die entsprechende Einrichtung genutzt werden dürfen.
- **Freiwillige Zweckbindung (§ 17 Abs. 1 Satz 2):** Erträge und Einzahlungen **können** im Haushaltsplan zweckgebunden werden, wenn sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt (z. B. Spenden und Sponsorengelder) oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert.
- **Haushaltstechnische Auswirkung:** Soweit Erträge und Einzahlungen zweckgebunden sind, ermächtigen die entsprechenden Mehrerträge oder Mehreinzahlungen direkt zu entsprechenden Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen für den vorgegebenen Zweck. Sie sind damit ein wesentliches Instrument zur flexiblen unterjährigen Haushaltssteuerung bei ungeplanten Einnahmen.

## 3. Zweckgebundene und investive Deckungsfähigkeit (§ 18 Abs. 2 und 4 KomHVO LSA)

- **Budgetübergreifende Deckung:** Für Aufwendungen, die nicht bereits nach Absatz 1 automatisch deckungsfähig sind, sind im Haushaltsplan (im jeweiligen Teilhaushalt) explizite **einseitige oder gegenseitige Deckungsfähigkeiten** ausgewiesen, sofern ein enger sachlicher Zusammenhang besteht.
- **Konsumtiv-investiver Deckungstransfer:** Zur Sicherung kommunaler Investitionen im Jahr 2027 wird von der Regelung des § 18 Abs. 4 KomHVO LSA Gebrauch gemacht. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können **einseitig zugunsten von Investitionsauszahlungen** desselben Budgets für deckungsfähig erklärt werden. Eine Umschichtung von investiven Mitteln zur Deckung von Konsumausgaben ist hingegen gesetzlich ausgeschlossen.

## 4. Sonderregelung zur budgetübergreifenden Deckungsfähigkeit bei der Vereinsmittel der Ortschaften (§ 18 Abs. 2 KomHVO LSA)

Zur Gewährleistung einer flexiblen und sachgerechten Mittelverteilung auf kommunaler Ebene wird für das Haushaltsjahr 2027 folgende budgetübergreifende Sonderregelung festgelegt:
Die Haushaltsmittel der Buchungsstelle **1.1.1.12.5318000** (Zuweisungen/Zuschüsse) werden im Rahmen der Verteilung der Vereinsmittel der Ortschaften mit den Buchungsstellen **1.2.6.20.5271000** (Brandschutz / Aufwendungen für die Ortsfeuerwehren) und **2.1.1.10.5271000** (Grundschulen / Aufwendungen für den Schulbetrieb) für **gegenseitig deckungsfähig** erklärt. Gleiches gilt für die Deckungskreise hinsichtlich der Personalaufwendungen (50*), der Unterhaltungsmaßnahmen durch den Hochbau (****088) und für die Sachkonten den Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof betreffend (*****08).

Diese Deckungsfähigkeit wird gemäß § 18 Abs. 2 KomHVO LSA aufgrund des engen sachlichen Zusammenhangs eingerichtet. Sie stellt sicher, dass zu verteilende Mittel an ortsansässige Vereine, Feuerwehren und Schulen je nach konkretem Bedarf unterjährig flexibel und haushaltstechnisch korrekt dort dargestellt werden können, wo die tatsächliche Aufgabenwahrnehmung erfolgt.

## 5. Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln aus 2026 (§ 19 KomHVO LSA)

Zur Vermeidung eines unwirtschaftlichen Mittelabflusses am Jahresende können nicht verbrauchte Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2026 wie folgt in das Haushaltsjahr 2027 übertragen werden:

- **Konsumtive Ermächtigungen (nur auf Antrag):** Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes, die im Haushaltsplan 2026 ausdrücklich für übertragbar erklärt wurden, werden **notgedrungen nicht automatisch** vorgetragen. Eine Übertragung als Haushaltsausgaberest in das Jahr 2027 erfolgt **nur auf begründeten schriftlichen Antrag des jeweiligen Fachamtes** und nach Prüfung durch die Kämmerei. Diese Mittel bleiben nach Genehmigung **längstens bis zum 31.12.2027** verfügbar.
- **Investive Ermächtigungen:** Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bleiben unabhängig vom Jahreswechsel bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren spezifischen Zweck verfügbar.

- Bei Baumaßnahmen und Beschaffungen erlischt die Verfügbarkeit längstens zwei Jahre nach dem Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden konnte.
- **Über- und außerplanmäßige Mittel (Sonderregelung nach § 19 Abs. 3):** Die vorstehenden Regelungen zur Übertragbarkeit gelten entsprechend für überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen des Jahres 2026. Eine Übertragung in das Jahr 2027 ist hierbei **zwingend an folgende kumulative Voraussetzungen gebunden**:

    1. Es müssen bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 entsprechende **Rechtsverpflichtungen** (z. B. ein erteilter Auftrag oder ein geschlossener Vertrag) wirksam eingegangen worden sein.
    2. Die dazugehörigen Aufwendungen oder Auszahlungen wurden bis zum Jahresabschluss **noch nicht geleistet**.
    3. Die **Deckung** im Folgejahr 2027 ist im Haushalt zweifelsfrei gewährleistet.

# Produktplan

**Gesamtergebnisplan**

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 27.041.000 | 27.816.800 | 31.199.700 | 31.821.400 | 31.877.900 | 31.746.400 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.555.800 | 23.873.600 | 27.288.100 | 24.703.100 | 24.576.900 | 23.668.700 |
| 3 | + sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.994.300 | 4.039.300 | 4.411.800 | 4.188.300 | 3.873.600 | 3.649.200 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 3.517.700 | 3.424.400 | 3.259.600 | 3.213.800 | 3.046.000 | 2.961.900 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 5.426.700 | 5.710.900 | 6.173.100 | 6.283.600 | 6.335.700 | 6.450.200 |
| 7 | + Finanzerträge | 1.391.000 | 1.374.300 | 1.402.200 | 1.380.300 | 1.324.000 | 1.355.700 |
| 8 | + aktiverte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **9** | **ordentliche Erträge** | **65.926.500** | **66.239.300** | **73.734.500** | **71.590.500** | **71.034.100** | **69.832.100** |
| 10 | Personalaufwendungen | 12.300.500 | 12.331.700 | 13.619.000 | 13.894.400 | 14.175.800 | 14.461.200 |
| 11 | + Versorgungsaufwendungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.166.600 | 11.856.000 | 27.151.200 | 25.995.200 | 25.449.300 | 25.333.500 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 36.102.100 | 35.804.800 | 25.788.800 | 23.755.600 | 23.231.900 | 21.901.100 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.709.900 | 2.846.700 | 4.220.300 | 4.118.200 | 4.172.900 | 3.236.000 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.228.200 | 1.159.300 | 1.087.200 | 1.026.200 | 948.600 | 889.300 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 6.115.300 | 6.238.900 | 6.379.800 | 6.252.600 | 6.320.700 | 6.294.800 |
| **17** | **Ordentliche Aufwendungen** | **69.624.600** | **70.239.400** | **78.248.300** | **75.044.200** | **74.301.200** | **72.117.900** |
| **18** | **Ordentliches Ergebnis** | **-3.698.100** | **-4.000.100** | **-4.513.800** | **-3.453.700** | **-3.267.100** | **-2.285.800** |
| 19 | + außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 20 | - außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 21 | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| **22** | **Jahresergebnis** | **-3.698.100** | **-4.000.100** | **-4.513.800** | **-3.453.700** | **-3.267.100** | **-2.285.800** |

***Nachrichtlich gem. Muster 3 (zu § 1 Abs. 1, § 2 i.V.m. § 8 Abs. 1 KomHVO)***

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. | Jahresergebnis | *-4.513.800* | |
| | +/- Entnahme aus Zuführung zur Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 4.513.800 | |
| | +/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0 | |
| | = Jahresergebnis nach Verrechnung der Rücklagen | **0** | (hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse) |
| | Jahresergebnis (nach Verrechnung Rücklagen aus ord. Erg.) | **0** | |
| 2. | 1 Buchst. C KomHVO) | 0 | (hierbei handelt es sich um vorläufige Ergebnisse) |
| | = bereinigtes Jahresergebnis | **0** | |

**Gesamtfinanzplan**

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 26.743.000 | 27.485.700 | 30.810.200 | 31.403.700 | 31.460.200 | 31.329.400 |
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 21.886.800 | 22.078.100 | 21.706.600 | 20.707.900 | 21.006.300 | 22.353.200 |
| 3 | + sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.646.200 | 3.843.000 | 4.216.900 | 3.981.300 | 3.671.200 | 3.556.200 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.496.300 | 3.400.300 | 3.238.200 | 3.192.400 | 3.029.600 | 2.945.500 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 1.955.300 | 2.003.600 | 2.346.700 | 2.346.700 | 2.347.100 | 2.367.600 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.391.000 | 1.372.300 | 1.397.200 | 1.375.300 | 1.319.000 | 1.350.700 |
| **8** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **59.118.600** | **60.183.000** | **63.715.800** | **63.007.300** | **62.833.400** | **63.902.600** |
| 9 | Personalauszahlungen | 12.300.500 | 12.413.800 | 13.702.700 | 13.980.000 | 14.263.200 | 14.550.200 |
| 10 | + Versorgungsauszahlungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.166.600 | 11.856.000 | 27.151.200 | 25.995.200 | 25.449.300 | 25.333.500 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 32.913.400 | 33.544.600 | 19.241.400 | 19.240.100 | 19.281.300 | 20.417.300 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 2.754.900 | 2.891.200 | 4.263.100 | 4.161.000 | 4.215.700 | 3.279.300 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.228.200 | 1.152.300 | 1.087.200 | 1.026.200 | 948.600 | 889.300 |
| **15** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **60.365.600** | **61.859.900** | **65.447.600** | **64.404.500** | **64.160.100** | **64.471.600** |
| **16** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Saldo Zeilen 8 und 15) | **-1.247.000** | **-1.676.900** | **-1.731.800** | **-1.397.200** | **-1.326.700** | **-569.000** |
| 17 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen | 5.063.500 | 8.602.400 | 18.656.800 | 15.498.300 | 14.331.200 | 12.648.000 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens | 1.237.700 | 1.290.600 | 133.900 | 3.012.700 | 336.600 | 133.900 |
| ***19*** | ***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*** | ***6.301.200*** | ***9.893.000*** | ***18.790.700*** | ***18.511.000*** | ***14.667.800*** | ***12.781.900*** |
| 20 | Auszahlungen für eigene Investitionen | 6.300.900 | 9.892.600 | 18.790.700 | 18.510.800 | 14.667.800 | 12.781.900 |
| 21 | + Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| ***22*** | ***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*** | ***6.300.900*** | ***9.892.600*** | ***18.790.700*** | ***18.510.800*** | ***14.667.800*** | ***12.781.900*** |
| **23** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** (Saldo Zeilen 19 und 22) | **300** | **400** | **0** | **200** | **0** | **0** |

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **24** | **Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (Summe Zeilen 16 und 23) | **-1.246.700** | **-1.676.500** | **-1.731.800** | **-1.397.000** | **-1.326.700** | **-569.000** |
| 25 | Einzahlg aus d Aufnahme v Krediten f Investitionen u Investitionsförderungsm | 0 | | 1.486.000 | 477.500 | | |
| 26 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen | 2.467.800 | 2.294.000 | 3.289.300 | 2.094.200 | 1.695.700 | 1.778.900 |
| **27** | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.467.800** | **-2.294.000** | **-1.803.300** | **-1.616.700** | **-1.695.700** | **-1.778.900** |
| ***28*** | ***Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeile 24 und 27)*** | ***-3.714.500*** | ***-3.970.500*** | ***-3.535.100*** | ***-3.013.700*** | ***-3.022.400*** | ***-2.347.900*** |
| 29 | + Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres | ***(tatsächlicher Bestand Ende 2024)*** **2.358,71** | 1.070.654 | -2.899.846 | -6.434.946 | -9.448.646 | -12.471.046 |
| ***30*** | ***Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres*** | ***(tatsächlicher Bestand Ende 2025) 1.070.654,22*** | ***-2.899.846*** | ***-6.434.946*** | ***-9.448.646*** | ***-12.471.046*** | ***-14.818.946*** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Nachrichtlich:** | | | | | | |
| | Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des jeweiligen Haushaltsjahres | **1.070.654** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** |
| | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Ende 2025 ff.: | ***(tatsächlicher Bestand Ende 2025) -3.000.000*** | **-5.899.846** | **-9.434.946** | **-12.448.646** | **-15.471.046** | **-17.818.946** |
| | *davon:* | | | | | | |
| | *Festkredit:* | *-3.000.000* | -3.000.000 | -3.000.000 | Tilgung Festkredit | | |
| | *Kontokorrent Ende 2025 ff.* | | -2.899.846 | -6.434.946 | -12.448.646 | -15.471.046 | -17.818.946 |

(alle Angaben in Euro)

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse** **1** **Zentrale Verwaltung**

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.100 | 173.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 1.041.100 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 943.700 | 1.018.700 | 1.038.500 | 1.038.500 | 1.038.500 | 1.038.500 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.187.500 | 1.161.100 | 1.104.300 | 1.116.800 | 1.106.100 | 1.074.200 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 717.900 | 740.100 | 882.700 | 903.500 | 935.300 | 950.300 |
| 7 | + Finanzerträge | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **4.246.200** | **4.447.300** | **4.448.800** | **4.460.200** | **4.425.000** | **5.439.800** |
| 10 | Personalaufwendungen | 7.396.200 | 7.675.900 | 8.840.000 | 9.019.000 | 9.202.200 | 9.388.200 |
| 11 | + Versorgungsaufwendungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.259.800 | 3.537.400 | 3.801.300 | 3.705.600 | 3.699.800 | 3.705.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 3.415.000 | 3.693.600 | 4.224.900 | 4.168.100 | 4.205.400 | 5.205.600 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.480.300 | 1.610.200 | 1.780.100 | 1.787.700 | 1.852.800 | 1.678.300 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 826.400 | 887.500 | 994.400 | 960.500 | 1.010.700 | 1.058.700 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **16.379.700** | **17.406.600** | **19.642.700** | **19.642.900** | **19.972.900** | **21.037.800** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-12.133.500** | **-12.959.300** | **-15.193.900** | **-15.182.700** | **-15.547.900** | **-15.598.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-12.133.500** | **-12.959.300** | **-15.193.900** | **-15.182.700** | **-15.547.900** | **-15.598.000** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 168.000 | 185.400 | 187.700 | 187.700 | 187.700 | 187.700 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 27.400 | 28.200 | 22.600 | 22.600 | 22.600 | 22.600 |
| 25 | **Ergebnis** | **-11.992.900** | **-12.802.100** | **-15.028.800** | **-15.017.600** | **-15.382.800** | **-15.432.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung**

| | Teilfinanzplan A | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 31.100 | 173.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 1.041.100 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 943.700 | 1.018.700 | 1.038.500 | 1.038.500 | 1.038.500 | 1.038.500 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.171.100 | 1.142.100 | 1.087.900 | 1.100.400 | 1.089.700 | 1.057.800 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 566.000 | 573.500 | 696.600 | 696.600 | 696.800 | 717.300 | 0 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.077.900** | **4.261.700** | **4.246.300** | **4.236.900** | **4.170.100** | **5.190.400** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 7.396.200 | 7.675.900 | 8.856.800 | 9.036.300 | 9.219.900 | 9.406.100 | 0 |
| 10 | + Versorgungsauszahlungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.259.800 | 3.537.400 | 3.801.300 | 3.705.600 | 3.699.800 | 3.705.000 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 3.415.000 | 3.693.600 | 4.224.900 | 4.168.100 | 4.205.400 | 5.205.600 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 1.480.300 | 1.609.700 | 1.779.600 | 1.787.200 | 1.852.300 | 1.678.300 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.553.300** | **16.518.600** | **18.664.600** | **18.699.200** | **18.979.400** | **19.997.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-11.475.400** | **-12.256.900** | **-14.418.300** | **-14.462.300** | **-14.809.300** | **-14.806.600** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 891.700 | 1.005.000 | 625.000 | 400.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 1.237.700 | 1.290.600 | 133.900 | 3.012.700 | 336.600 | 133.900 | 0 |
| 23 | + Beiträge und ähnliche Entgelte | 99.400 | 49.700 | 49.700 | 399.800 | 169.900 | 49.700 | 0 |
| 24 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 35.000 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.228.800** | **2.380.300** | **859.600** | **3.812.500** | **681.500** | **183.600** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 28 | + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 120.300 | 470.300 | 630.200 | 830.200 | 630.200 | 370.200 | 0 |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 991.700 | 910.200 | 1.028.700 | 814.700 | 923.200 | 165.200 | 350.000 |
| 30 | + Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 1.259.000 | 560.000 | 1.288.500 | 667.500 | 0 | 0 | 547.000 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.371.000** | **1.990.500** | **2.947.400** | **2.312.400** | **1.553.400** | **535.400** | **897.000** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-142.200** | **389.800** | **-2.087.800** | **1.500.100** | **-871.900** | **-351.800** | **-897.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 100 | 135.100 | 100 | 100 | 100 | 1.000.100 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.600 | 12.600 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.095.100 | 1.089.800 | 1.033.000 | 1.033.500 | 996.800 | 1.003.900 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 356.900 | 371.500 | 463.100 | 463.100 | 472.000 | 472.000 |
| 7 + Finanzerträge | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **2.830.700** | **2.963.300** | **2.891.300** | **2.869.900** | **2.785.800** | **3.824.600** |
| 10 Personalaufwendungen | 5.372.700 | 5.717.000 | 6.480.300 | 6.611.400 | 6.745.600 | 6.882.000 |
| 11 + Versorgungsaufwendungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.428.000 | 2.731.900 | 2.990.200 | 2.895.100 | 2.862.800 | 2.891.200 |
| 13 + Transferaufwendungen | 3.414.900 | 3.673.500 | 4.224.800 | 4.168.000 | 4.205.300 | 5.205.500 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 968.700 | 1.004.900 | 1.151.300 | 1.116.400 | 1.051.000 | 1.048.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 367.800 | 364.000 | 426.600 | 372.900 | 395.700 | 372.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **12.554.100** | **13.493.300** | **15.275.200** | **15.165.800** | **15.262.400** | **16.401.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-9.723.400** | **-10.530.000** | **-12.383.900** | **-12.295.900** | **-12.476.600** | **-12.576.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-9.723.400** | **-10.530.000** | **-12.383.900** | **-12.295.900** | **-12.476.600** | **-12.576.900** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 167.500 | 184.500 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.200 | 18.200 | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 25 **Ergebnis** | **-9.574.100** | **-10.363.700** | **-12.208.500** | **-12.120.500** | **-12.301.200** | **-12.401.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 100 | 135.100 | 100 | 100 | 100 | 1.000.100 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.600 | 12.600 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.083.700 | 1.075.800 | 1.021.600 | 1.022.100 | 985.400 | 992.500 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 318.200 | 330.200 | 420.300 | 420.300 | 420.300 | 420.300 | 0 |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.780.600** | **2.908.000** | **2.837.100** | **2.815.700** | **2.722.700** | **3.761.500** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 5.372.700 | 5.717.000 | 6.497.100 | 6.628.700 | 6.763.300 | 6.899.900 | 0 |
| 10 + Versorgungsauszahlungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.428.000 | 2.731.900 | 2.990.200 | 2.895.100 | 2.862.800 | 2.891.200 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 3.414.900 | 3.673.500 | 4.224.800 | 4.168.000 | 4.205.300 | 5.205.500 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 968.700 | 1.004.900 | 1.151.300 | 1.116.400 | 1.051.000 | 1.048.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.186.300** | **13.129.300** | **14.865.400** | **14.810.200** | **14.884.400** | **16.046.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-9.405.700** | **-10.221.300** | **-12.028.300** | **-11.994.500** | **-12.161.700** | **-12.285.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 280.000 | 455.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 1.237.700 | 1.290.600 | 133.900 | 3.012.700 | 336.600 | 133.900 | 0 |
| 23 + Beiträge und ähnliche Entgelte | 99.400 | 49.700 | 49.700 | 399.800 | 169.900 | 49.700 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 35.000 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.617.100** | **1.830.300** | **409.600** | **3.412.500** | **506.500** | **183.600** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 28 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 120.300 | 470.300 | 630.200 | 830.200 | 630.200 | 370.200 | 0 |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 249.200 | 458.000 | 145.500 | 106.500 | 90.000 | 75.000 | 0 |
| 30 + Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 280.000 | 490.000 | 306.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **649.500** | **1.468.300** | **1.081.700** | **1.056.700** | **720.200** | **445.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **967.600** | **362.000** | **-672.100** | **2.355.800** | **-213.700** | **-261.600** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 100 | 135.100 | 100 | 100 | 100 | 1.000.100 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.600 | 12.600 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.095.100 | 1.089.800 | 1.033.000 | 1.033.500 | 996.800 | 1.003.900 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 356.900 | 371.500 | 463.100 | 463.100 | 472.000 | 472.000 |
| 7 | + Finanzerträge | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **2.830.700** | **2.963.300** | **2.891.300** | **2.869.900** | **2.785.800** | **3.824.600** |
| 10 | Personalaufwendungen | 5.372.700 | 5.717.000 | 6.480.300 | 6.611.400 | 6.745.600 | 6.882.000 |
| 11 | + Versorgungsaufwendungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.428.000 | 2.731.900 | 2.990.200 | 2.895.100 | 2.862.800 | 2.891.200 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 3.414.900 | 3.673.500 | 4.224.800 | 4.168.000 | 4.205.300 | 5.205.500 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 968.700 | 1.004.900 | 1.151.300 | 1.116.400 | 1.051.000 | 1.048.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 367.800 | 364.000 | 426.600 | 372.900 | 395.700 | 372.800 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **12.554.100** | **13.493.300** | **15.275.200** | **15.165.800** | **15.262.400** | **16.401.500** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-9.723.400** | **-10.530.000** | **-12.383.900** | **-12.295.900** | **-12.476.600** | **-12.576.900** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-9.723.400** | **-10.530.000** | **-12.383.900** | **-12.295.900** | **-12.476.600** | **-12.576.900** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 167.500 | 184.500 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.200 | 18.200 | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 25 | **Ergebnis** | **-9.574.100** | **-10.363.700** | **-12.208.500** | **-12.120.500** | **-12.301.200** | **-12.401.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 100 | 135.100 | 100 | 100 | 100 | 1.000.100 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.600 | 12.600 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.083.700 | 1.075.800 | 1.021.600 | 1.022.100 | 985.400 | 992.500 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 318.200 | 330.200 | 420.300 | 420.300 | 420.300 | 420.300 | 0 |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.780.600** | **2.908.000** | **2.837.100** | **2.815.700** | **2.722.700** | **3.761.500** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 5.372.700 | 5.717.000 | 6.497.100 | 6.628.700 | 6.763.300 | 6.899.900 | 0 |
| 10 + Versorgungsauszahlungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.428.000 | 2.731.900 | 2.990.200 | 2.895.100 | 2.862.800 | 2.891.200 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 3.414.900 | 3.673.500 | 4.224.800 | 4.168.000 | 4.205.300 | 5.205.500 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 968.700 | 1.004.900 | 1.151.300 | 1.116.400 | 1.051.000 | 1.048.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.186.300** | **13.129.300** | **14.865.400** | **14.810.200** | **14.884.400** | **16.046.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-9.405.700** | **-10.221.300** | **-12.028.300** | **-11.994.500** | **-12.161.700** | **-12.285.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 280.000 | 455.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 1.237.700 | 1.290.600 | 133.900 | 3.012.700 | 336.600 | 133.900 | 0 |
| 23 + Beiträge und ähnliche Entgelte | 99.400 | 49.700 | 49.700 | 399.800 | 169.900 | 49.700 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 35.000 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.617.100** | **1.830.300** | **409.600** | **3.412.500** | **506.500** | **183.600** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 28 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 120.300 | 470.300 | 630.200 | 830.200 | 630.200 | 370.200 | 0 |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 249.200 | 458.000 | 145.500 | 106.500 | 90.000 | 75.000 | 0 |
| 30 + Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 280.000 | 490.000 | 306.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **649.500** | **1.468.300** | **1.081.700** | **1.056.700** | **720.200** | **445.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **967.600** | **362.000** | **-672.100** | **2.355.800** | **-213.700** | **-261.600** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Amme |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.10** | **Steuerung durch den Oberbürgermeister** | | |

**Beschreibung**

> Führung Fachbereiche, Steuerung der gesamten Verwaltung > Sicherstellung des reibungslosen Ablaufes durch Veranlassung aller notwendigen Aktivitäten und Maßnahmen > Organisatorische und fachliche Unterstützung des Stadtrates und seiner Ausschüsse > Teilnahme an diversen Beratungen, z.B. Stadtrats-, Ausschuss- und Aufsichtsratssitzungen, Gesellschafterversammlungen usw. > Repräsentation der Stadt (Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen, Kontaktpflege, Betreuung Gäste, Vergabe von Orden, Ehrenzeichen und Geschenken, städtische Ehrungen und sonstige, repräsentativer Briefverkehr)

**Auftrag**

KVG LSA, Hauptsatzung der Stadt Aschersleben

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Unternehmen, Dritte, gesamte Verwaltung, Stadtrat und Ortsräte

**Ziele**

> Führung der Verwaltung, damit gestellte Aufgaben optimal bewältigt sowie auftretende Probleme hervorragend gelöst werden > Recht- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns > angemessene und zielgruppenorientierte Präsentation der Stadt

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 268.300,00 | -268.300,00 | 0,00 | 268.300,00 | -268.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 301.600,00 | -301.600,00 | 0,00 | 301.600,00 | -301.600,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 33.300,00 | -33.300,00 | 0,00 | 33.300,00 | -33.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Amme |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.10** | **Steuerung durch den Oberbürgermeister** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 244.700 | 260.900 | 294.200 | 300.300 | 306.500 | 312.700 |
| 1.1.1.10.5011000 | Dienstaufwendungen für Beamte | 127.200 | 126.900 | 142.500 | 145.400 | 148.400 | 151.400 |
| 1.1.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 49.200 | 59.800 | 65.600 | 67.000 | 68.300 | 69.700 |
| 1.1.1.10.5021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 55.800 | 59.000 | 69.500 | 70.900 | 72.400 | 73.900 |
| 1.1.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.200 | 2.600 | 2.800 | 2.900 | 3.000 | 3.100 |
| 1.1.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 10.300 | 12.600 | 13.800 | 14.100 | 14.400 | 14.600 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 1.1.1.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 |
| 1.1.1.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 1.1.1.10.5491000 | Verfügungsmittel | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **252.100** | **268.300** | **301.600** | **307.700** | **313.900** | **320.100** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-252.100** | **-268.300** | **-301.600** | **-307.700** | **-313.900** | **-320.100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-252.100** | **-268.300** | **-301.600** | **-307.700** | **-313.900** | **-320.100** |
| 25 | **Ergebnis** | **-252.100** | **-268.300** | **-301.600** | **-307.700** | **-313.900** | **-320.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Amme |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.10** | **Steuerung durch den Oberbürgermeister** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 244.700 | 260.900 | 294.200 | 300.300 | 306.500 | 312.700 | 0 |
| 1.1.1.10.7011000 | Dienstauszahlungen und dgl an Beamte | 127.200 | 126.900 | 142.500 | 145.400 | 148.400 | 151.400 | 0 |
| 1.1.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 49.200 | 59.800 | 65.600 | 67.000 | 68.300 | 69.700 | 0 |
| 1.1.1.10.7021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 55.800 | 59.000 | 69.500 | 70.900 | 72.400 | 73.900 | 0 |
| 1.1.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.200 | 2.600 | 2.800 | 2.900 | 3.000 | 3.100 | 0 |
| 1.1.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 10.300 | 12.600 | 13.800 | 14.100 | 14.400 | 14.600 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 1.1.1.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 5.900 | 0 |
| 1.1.1.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 1.1.1.10.7491000 | Verfügungsmittel | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **252.100** | **268.300** | **301.600** | **307.700** | **313.900** | **320.100** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-252.100** | **-268.300** | **-301.600** | **-307.700** | **-313.900** | **-320.100** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.11** | **Steuerung der Kommune** | | |

**Beschreibung**

> Bestimmung der strategischen Ausrichtung der Verwaltung > Formulierung von Vereinbarungen zwischen Verwaltungsführung, Dezernaten und Ämtern (Kontrakte/Zielvereinbarungen) > Anweisungen und regelmäßiges Abstimmen mit und zwischen Oberbürgermeister, Dezernenten und Amtsleitern > Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation und Arbeitsweise der gesamten Verwaltung > Einführung neuer Führungsinstrumente und -formen > Umsetzung von Beschlüssen und Gesetzesänderungen > Koordinierung der Geschäftsabläufe der Verwaltung > Geschäftsführung für Rat und Ausschüsse

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

Mitarbeiter der Verwaltung, Amtsleiter der einzelnen Fachbereiche

**Ziele**

> Entwicklung der Stadtverwaltung zu einem kompetenten, bürgerfreundlichen, effizienten und effektiven Dienstleistungsunternehmen > fachgerechte Führung des Verwaltungsapparates > Optimierung der Verwaltungsabläufe > Gewährleistung eines rechtmäßigen, einheitlichen und angemessenen Verwaltungshandelns > Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Verwaltung, kürzere Entscheidungswege, Senkung der Fehlerhäufigkeit > Förderung der Arbeitszufriedenheit und Motivation

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 5.000,00 | 431.600,00 | -426.600,00 | 5.000,00 | 431.600,00 | -426.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 5.000,00 | 510.900,00 | -505.900,00 | 5.000,00 | 510.900,00 | -505.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 79.300,00 | -79.300,00 | 0,00 | 79.300,00 | -79.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.11** | **Steuerung der Kommune** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 1.1.1.11.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 219.500 | 258.300 | 337.600 | 344.600 | 351.400 | 358.700 |
| 1.1.1.11.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 175.400 | 206.400 | 269.800 | 275.300 | 280.800 | 286.500 |
| 1.1.1.11.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.500 | 8.800 | 11.500 | 11.800 | 12.000 | 12.300 |
| 1.1.1.11.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 36.600 | 43.100 | 56.300 | 57.500 | 58.600 | 59.900 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 168.300 | 173.300 | 173.300 | 141.300 | 141.300 | 141.300 |
| 1.1.1.11.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 157.000 | 162.000 | 162.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| 1.1.1.11.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 1.1.1.11.5491000 | Verfügungsmittel | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 1.1.1.11.5492000 | Fraktionszuwendungen | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **387.800** | **431.600** | **510.900** | **485.900** | **492.700** | **500.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-382.800** | **-426.600** | **-505.900** | **-480.900** | **-487.700** | **-495.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-382.800** | **-426.600** | **-505.900** | **-480.900** | **-487.700** | **-495.000** |
| 25 **Ergebnis** | | **-382.800** | **-426.600** | **-505.900** | **-480.900** | **-487.700** | **-495.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.11** | **Steuerung der Kommune** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 1.1.1.11.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 219.500 | 258.300 | 337.600 | 344.600 | 351.400 | 358.700 | 0 |
| 1.1.1.11.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 175.400 | 206.400 | 269.800 | 275.300 | 280.800 | 286.500 | 0 |
| 1.1.1.11.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.500 | 8.800 | 11.500 | 11.800 | 12.000 | 12.300 | 0 |
| 1.1.1.11.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 36.600 | 43.100 | 56.300 | 57.500 | 58.600 | 59.900 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 168.300 | 173.300 | 173.300 | 141.300 | 141.300 | 141.300 | 0 |
| 1.1.1.11.7421000 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 157.000 | 162.000 | 162.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 0 |
| 1.1.1.11.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 1.1.1.11.7491000 | Verfügungsmittel | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 0 |
| 1.1.1.11.7492000 | Fraktionszuwendungen | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **387.800** | **431.600** | **510.900** | **485.900** | **492.700** | **500.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-382.800** | **-426.600** | **-505.900** | **-480.900** | **-487.700** | **-495.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.12** | **Ortschaftsangelegenheiten** | | |

**Beschreibung**

> Organisation, Absicherung der Sprechzeiten in den Ortschaften > Absicherung der Sitzungsdienste

**Auftrag**

Interne Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürger, Ortschaftsräte, Ortschaftsbürgermeister, Verwaltung

**Ziele**

> Absicherung der Sprechzeiten und Sitzungsdiensten in den Ortschaften > Bürgernähe

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 391.600,00 | -391.600,00 | 0,00 | 391.600,00 | -391.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 386.000,00 | -386.000,00 | 0,00 | 386.000,00 | -386.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | -5.600,00 | 5.600,00 | 0,00 | -5.600,00 | 5.600,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.12** | **Ortschaftsangelegenheiten** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | | 123.500 | 275.100 | 262.300 | 267.700 | 273.200 | 278.800 |
| | 1.1.1.12.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 98.700 | 219.900 | 209.600 | 213.800 | 218.200 | 222.600 |
| | 1.1.1.12.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.200 | 9.300 | 9.000 | 9.200 | 9.400 | 9.600 |
| | 1.1.1.12.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 20.600 | 45.900 | 43.700 | 44.700 | 45.600 | 46.600 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| | 1.1.1.12.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 1.1.1.12.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 0 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | | 61.000 | 61.000 | 68.200 | 68.200 | 68.200 | 68.200 |
| | 1.1.1.12.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 61.000 | 61.000 | 68.200 | 68.200 | 68.200 | 68.200 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **185.000** | **391.600** | **386.000** | **391.400** | **396.900** | **402.500** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-185.000** | **-391.600** | **-386.000** | **-391.400** | **-396.900** | **-402.500** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-185.000** | **-391.600** | **-386.000** | **-391.400** | **-396.900** | **-402.500** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-185.000** | **-391.600** | **-386.000** | **-391.400** | **-396.900** | **-402.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.12** | **Ortschaftsangelegenheiten** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | | 123.500 | 275.100 | 262.300 | 267.700 | 273.200 | 278.800 | 0 |
| | 1.1.1.12.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 98.700 | 219.900 | 209.600 | 213.800 | 218.200 | 222.600 | 0 |
| | 1.1.1.12.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.200 | 9.300 | 9.000 | 9.200 | 9.400 | 9.600 | 0 |
| | 1.1.1.12.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 20.600 | 45.900 | 43.700 | 44.700 | 45.600 | 46.600 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 0 |
| | 1.1.1.12.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| | 1.1.1.12.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 0 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | | 61.000 | 61.000 | 68.200 | 68.200 | 68.200 | 68.200 | 0 |
| | 1.1.1.12.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 61.000 | 61.000 | 68.200 | 68.200 | 68.200 | 68.200 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **185.000** | **391.600** | **386.000** | **391.400** | **396.900** | **402.500** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-185.000** | **-391.600** | **-386.000** | **-391.400** | **-396.900** | **-402.500** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.13** | **Gleichstellung** | | |

**Beschreibung**

Hierzu zählen u. a. die Anregung und ggf. eigene Durchführung von Untersuchungen, die systematische Auswertung der Rückmeldungen von Frauen und Frauenorganisationen der Stadt Aschersleben, die Interpretation vorliegender Daten (z.B. Personal), die Erstellung von Berichten und Materialien für den Stadtrat bzw. den Gemeinderat und die Öffentlichkeit, die Entwicklung und Umsetzung gleichstellungsberechtigter Personal- und Entwicklungsmaßnahmen, die Erarbeitung von Stellungnahmen zum Vorhaben der Verwaltung/des Gemeinderats/des Stadtrats, die Öffentlichkeitsarbeit, auch in Zusammenarbeit mit anderen Akteurinnen, die Begleitung und die exemplarische Beratung von Akteurinnen in der Kommune sowie Koordinierung und/oder Durchführung und/oder Förderung spezieller Angebote.

**Auftrag**

Grundgesetz, Bundesgleichstellungsgesetz

**Zielgruppe**

Frauen und Männer in der Verwaltung und der Gesellschaft, Bürgerinnen und Bürger der Stadt Aschersleben

**Ziele**

> Sicherstellung einer gleichwertigen Teilhabe von Frauen und Männern an der Gesellschaft > Förderung der tatsächlichen Durchsetzung der Gleichbehandlung von Frauen und Männern > Hinwirkung auf die Beseitigung bestehender Nachteile

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 200,00 | 43.000,00 | -42.800,00 | 200,00 | 43.000,00 | -42.800,00 |
| **Haushaltsjahr** | 200,00 | 76.000,00 | -75.800,00 | 500,00 | 76.500,00 | -76.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 33.000,00 | -33.000,00 | 300,00 | 33.500,00 | -33.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.13** | **Gleichstellung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.13.4147000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.13.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 0 | 0 | 300 | 300 | 9.200 | 9.200 |
| 1.1.1.13.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0 | 0 | 100 | 100 | 9.000 | 9.000 |
| 1.1.1.13.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 0 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **200** | **200** | **500** | **500** | **9.400** | **9.400** |
| 10 Personalaufwendungen | | 39.800 | 40.000 | 66.000 | 67.300 | 68.900 | 70.400 |
| 1.1.1.13.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 31.800 | 31.900 | 52.600 | 53.600 | 54.800 | 55.900 |
| 1.1.1.13.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400 | 1.400 | 2.400 | 2.400 | 2.500 | 2.600 |
| 1.1.1.13.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 6.600 | 6.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 | 11.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.000 | 3.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 1.1.1.13.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 3.000 | 3.000 | 7.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 1.1.1.13.5271012 | Bes Verw aufw Inkliusion MIA | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.1.1.13.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **42.800** | **43.000** | **76.500** | **73.800** | **75.400** | **76.900** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-42.600** | **-42.800** | **-76.000** | **-73.300** | **-66.000** | **-67.500** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-42.600** | **-42.800** | **-76.000** | **-73.300** | **-66.000** | **-67.500** |
| 25 **Ergebnis** | | **-42.600** | **-42.800** | **-76.000** | **-73.300** | **-66.000** | **-67.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.13** | **Gleichstellung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.13.6147000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.13.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 39.800 | 40.000 | 66.000 | 67.300 | 68.900 | 70.400 | 0 |
| 1.1.1.13.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 31.800 | 31.900 | 52.600 | 53.600 | 54.800 | 55.900 | 0 |
| 1.1.1.13.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400 | 1.400 | 2.400 | 2.400 | 2.500 | 2.600 | 0 |
| 1.1.1.13.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 6.600 | 6.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 | 11.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.000 | 3.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 1.1.1.13.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 3.000 | 3.000 | 7.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.1.1.13.7271012 | Bes Verw aufw Inkliusion MIA | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **42.800** | **43.000** | **76.000** | **73.300** | **74.900** | **76.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-42.600** | **-42.800** | **-75.800** | **-73.100** | **-74.700** | **-76.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.13** | **Gleichstellung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Kern |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Kern |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.14** | **Beschäftigtenvertretung** | | |

**Beschreibung**

> Wahrnehmung der Aufgaben des Personalvertretungsrecht für die gesamte Verwaltung > Überwachung der Einhaltung von Gesetzen, Tarifverträgen, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen > Durchführung der jährlichen Personalversammlung > Zusammenarbeit mit der Gleichstellungsbeauftragten > Jugend- und Auszubildendenvertretung > Schwerbehindertenvertretung (-> Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Schwerbehindertenvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung)

**Auftrag**

KVG LSA, Personalvertretungsgesetz LSA, Schwerbehindertengesetz, Bundesreisekostengesetz, Trennungsgeldverordnung, Behindertengleichstellungsgesetz, Allgemeines Gleichbehandelungsgesetz

**Zielgruppe**

Beschäftigte der Verwaltung

**Ziele**

> Wahrung und Verbesserung der Rechte und Interessen der Beschäftigten in der Verwaltung > Wahrung und Verbesserung der Rechte und Interessen der Schwerbehinderten in der Verwaltung > Verbesserung des Verhältnisses zwischen Beschäftigten und Vorgesetzten > Förderung von Verantwortung und Flexibilität der Beschäftigten

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 11.700,00 | -11.700,00 | 0,00 | 11.700,00 | -11.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 12.800,00 | -12.800,00 | 0,00 | 12.800,00 | -12.800,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 1.100,00 | -1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | -1.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Kern |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Kern |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.14** | **Beschäftigtenvertretung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 11.800 | 11.700 | 12.800 | 13.300 | 13.800 | 14.200 |
| 1.1.1.14.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 9.300 | 9.200 | 10.100 | 10.400 | 10.700 | 11.000 |
| 1.1.1.14.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 500 | 500 | 500 | 600 | 700 | 800 |
| 1.1.1.14.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 2.000 | 2.000 | 2.200 | 2.300 | 2.400 | 2.400 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **11.800** | **11.700** | **12.800** | **13.300** | **13.800** | **14.200** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-11.800** | **-11.700** | **-12.800** | **-13.300** | **-13.800** | **-14.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-11.800** | **-11.700** | **-12.800** | **-13.300** | **-13.800** | **-14.200** |
| 25 | **Ergebnis** | **-11.800** | **-11.700** | **-12.800** | **-13.300** | **-13.800** | **-14.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Kern |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Kern |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.14** | **Beschäftigtenvertretung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 11.800 | 11.700 | 12.800 | 13.300 | 13.800 | 14.200 | 0 |
| 1.1.1.14.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 9.300 | 9.200 | 10.100 | 10.400 | 10.700 | 11.000 | 0 |
| 1.1.1.14.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 500 | 500 | 500 | 600 | 700 | 800 | 0 |
| 1.1.1.14.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 2.000 | 2.000 | 2.200 | 2.300 | 2.400 | 2.400 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **11.800** | **11.700** | **12.800** | **13.300** | **13.800** | **14.200** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-11.800** | **-11.700** | **-12.800** | **-13.300** | **-13.800** | **-14.200** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.20** | **Finanzmanagement** | | |

**Beschreibung**

Finanzverwaltung: Die Überwachung und Konsolidierung der Mittelanmeldung unter Berücksichtigung der Haushaltsgrundsätze sowie die Erstellung des Jahresabschlusses und die Bewirtschaftung des Haushalts sind zentrale Aufgaben der Finanzverwaltung. Steuerverwaltung: Zentrale Aufgaben sind die Festsetzung und Erhebung der kommunalen Gebühren und Steuern (Abgaben), insbesondere der Grundsteuer (A u. B), der Gewerbesteuer, der Vergnügungs- und Hundesteuer.

**Auftrag**

KVG LSA, Gemeindehaushaltsverordnung LSA, Abgabenordnung, Grundgesetz,Finanzausgleichsgesetz LSA, Kommunalabgabegesetz, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, örtliche Satzungen

**Zielgruppe**

Politische Gremien, Verwaltung, Aufsichtsbehörde, Abgabenpflichtige, Kreditinstitute

**Ziele**

> Stabile und transparente Haushalts- und Finanzplanung unter Beachtung der Haushaltsgrundsätze > Sicherstellung einer angemessenen Finanzausstattung der Stadt > Konsolidierung des Haushalts bis 2019

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 47.200,00 | 964.600,00 | -917.400,00 | 47.200,00 | 964.600,00 | -917.400,00 |
| **Haushaltsjahr** | 49.000,00 | 930.500,00 | -881.500,00 | 49.000,00 | 930.500,00 | -881.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 1.800,00 | -34.100,00 | 35.900,00 | 1.800,00 | -34.100,00 | 35.900,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.20** | **Finanzmanagement** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 47.200 | 47.200 | 49.000 | 49.000 | 49.000 | 51.000 |
| 1.1.1.20.4481000 | Erträge aus Kostenerstattungen vom Land | 7.900 | 7.900 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 1.1.1.20.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 1.1.1.20.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 36.600 | 36.600 | 38.600 | 38.600 | 38.600 | 40.600 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **47.200** | **47.200** | **49.000** | **49.000** | **49.000** | **51.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 935.900 | 946.500 | 916.800 | 935.300 | 954.300 | 973.600 |
| 1.1.1.20.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 723.700 | 730.200 | 701.800 | 715.900 | 730.300 | 745.000 |
| 1.1.1.20.5021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 30.900 | 33.300 | 39.000 | 39.800 | 40.600 | 41.500 |
| 1.1.1.20.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 30.600 | 30.900 | 29.700 | 30.400 | 31.100 | 31.700 |
| 1.1.1.20.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 150.700 | 152.100 | 146.300 | 149.200 | 152.300 | 155.400 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 7.900 | 7.100 | 7.700 | 7.100 | 7.100 | 7.100 |
| 1.1.1.20.5291001 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen/Vergabe | 7.900 | 7.100 | 7.700 | 7.100 | 7.100 | 7.100 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 16.100 | 11.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 1.1.1.20.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 15.100 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 1.1.1.20.5482000 | Säumniszuschläge | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **959.900** | **964.600** | **930.500** | **948.400** | **967.400** | **986.700** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-912.700** | **-917.400** | **-881.500** | **-899.400** | **-918.400** | **-935.700** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-912.700** | **-917.400** | **-881.500** | **-899.400** | **-918.400** | **-935.700** |
| 25 **Ergebnis** | | **-912.700** | **-917.400** | **-881.500** | **-899.400** | **-918.400** | **-935.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.20** | **Finanzmanagement** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 47.200 | 47.200 | 49.000 | 49.000 | 49.000 | 51.000 | 0 |
| 1.1.1.20.6481000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land | 7.900 | 7.900 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 0 |
| 1.1.1.20.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 0 |
| 1.1.1.20.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 36.600 | 36.600 | 38.600 | 38.600 | 38.600 | 40.600 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **47.200** | **47.200** | **49.000** | **49.000** | **49.000** | **51.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 935.900 | 946.500 | 916.800 | 935.300 | 954.300 | 973.600 | 0 |
| 1.1.1.20.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 723.700 | 730.200 | 701.800 | 715.900 | 730.300 | 745.000 | 0 |
| 1.1.1.20.7021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 30.900 | 33.300 | 39.000 | 39.800 | 40.600 | 41.500 | 0 |
| 1.1.1.20.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 30.600 | 30.900 | 29.700 | 30.400 | 31.100 | 31.700 | 0 |
| 1.1.1.20.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 150.700 | 152.100 | 146.300 | 149.200 | 152.300 | 155.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 7.900 | 7.100 | 7.700 | 7.100 | 7.100 | 7.100 | 0 |
| 1.1.1.20.7291001 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen/Vergabe | 7.900 | 7.100 | 7.700 | 7.100 | 7.100 | 7.100 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 16.100 | 11.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 1.1.1.20.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 15.100 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 1.1.1.20.7482000 | Säumniszuschläge | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **959.900** | **964.600** | **930.500** | **948.400** | **967.400** | **986.700** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-912.700** | **-917.400** | **-881.500** | **-899.400** | **-918.400** | **-935.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Hohmann |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.21** | **Rechnungswesen** | | |

**Beschreibung**

> Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände > Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung > Zwangsweise Einziehung von Forderungen > Abwicklung von Geld- und Sachspenden

**Auftrag**

KVG LSA, Gemeindehaushaltsverordnung LSA, Gemeindekassenverordnung LSA, Verwaltungsverfahrensgesetz, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz

**Zielgruppe**

Verwaltung, Bürger, andere Behörde

**Ziele**

> Sichere und wirtschaftliche Abwicklung der Einnahmen > Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Eingang der angeordneten Belege > Sichere, ordnungsgemäße und wirtschaftliche Buchführung > Vollständigkeit, Richtigkeit der Aufzeichnungen in den Büchern, diese müssen zeitgerecht, geordnet und nachprüfbar sein > Ausgleich der Forderungen durch präventive Maßnahmen und durch ein wirtschaftliches Mahnwesen > Möglichst zeitnahe und vollständige Beitreibung offener Forderungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 70.000,00 | 526.600,00 | -456.600,00 | 75.000,00 | 526.600,00 | -451.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 70.000,00 | 595.700,00 | -525.700,00 | 75.000,00 | 595.700,00 | -520.700,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 69.100,00 | -69.100,00 | 0,00 | 69.100,00 | -69.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Hohmann |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.21** | **Rechnungswesen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 1.1.1.21.4562000 | Säumniszuschläge | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **75.000** | **75.000** | **75.000** | **75.000** | **75.000** | **75.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 531.600 | 515.100 | 573.700 | 585.400 | 597.300 | 609.400 |
| 1.1.1.21.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 425.100 | 411.900 | 458.700 | 468.000 | 477.400 | 487.000 |
| 1.1.1.21.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 18.000 | 17.400 | 19.400 | 19.900 | 20.400 | 20.900 |
| 1.1.1.21.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 88.500 | 85.800 | 95.600 | 97.500 | 99.500 | 101.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 11.500 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 1.1.1.21.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 11.500 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.500 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 1.1.1.21.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 1.500 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **544.600** | **526.600** | **595.700** | **607.400** | **619.300** | **631.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-469.600** | **-451.600** | **-520.700** | **-532.400** | **-544.300** | **-556.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-469.600** | **-451.600** | **-520.700** | **-532.400** | **-544.300** | **-556.400** |
| 25 **Ergebnis** | | **-469.600** | **-451.600** | **-520.700** | **-532.400** | **-544.300** | **-556.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Hohmann |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.21** | **Rechnungswesen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 1.1.1.21.6562000 | Säumniszuschläge | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **70.000** | **70.000** | **70.000** | **70.000** | **70.000** | **70.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 531.600 | 515.100 | 573.700 | 585.400 | 597.300 | 609.400 | 0 |
| 1.1.1.21.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 425.100 | 411.900 | 458.700 | 468.000 | 477.400 | 487.000 | 0 |
| 1.1.1.21.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 18.000 | 17.400 | 19.400 | 19.900 | 20.400 | 20.900 | 0 |
| 1.1.1.21.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 88.500 | 85.800 | 95.600 | 97.500 | 99.500 | 101.500 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 11.500 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.1.1.21.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 11.500 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 1.500 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 1.1.1.21.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 1.500 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **544.600** | **526.600** | **595.700** | **607.400** | **619.300** | **631.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-474.600** | **-456.600** | **-525.700** | **-537.400** | **-549.300** | **-561.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.22** | **Beteiligungsmanagement** | | |

**Beschreibung**

> Errichtung, Unterhaltung, Beteiligung an oder Übernahme diverser wirtschaftlicher Unternehmen im Rahmen der Gesetze und soweit der öffentliche Zweck dies rechtfertigt > Sicherstellung einer geschlossenen Gesamtsteuerung dieser wirtschaftlichen Betätigung durch sachkundige Stelle

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

Eigengesellschaften, Eigenbetriebe, Zweckverbände, Beteiligungsgesellschaften, Aufsichtsratsmitglieder, Vertreter Gesellschafterversammlung, gesamte Verwaltung, Stadtrat

**Ziele**

> Sicherstellung Gesamtsteuerung der wirtschaftlichen Unternehmen > Ausrichtung an strategischen Zielen der Stadt > möglichst geringe Inanspruchnahme des städtischen Haushalts > größtmögliche Zuführung an städtischen Haushalt unter Beachtung des Unternehmenswertes des Unternehmens (Shareholder Value)

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 1.389.200,00 | 4.480.400,00 | -3.091.200,00 | 1.389.200,00 | 4.430.400,00 | -3.041.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 1.415.900,00 | 5.078.800,00 | -3.662.900,00 | 1.415.900,00 | 5.078.800,00 | -3.662.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 26.700,00 | 598.400,00 | -571.700,00 | 26.700,00 | 648.400,00 | -621.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.22** | **Beteiligungsmanagement** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000.000 |
| 1.1.1.22.4141889 | Sondervermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 80.000 | 34.900 | 33.700 | 33.700 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.4482022 | Erträge aus Kostenerstattungen IKG | 0 | 0 | 33.700 | 33.700 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.4485008 | Erträge aus Kostenerstattungen vom BWH | 0 | 34.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 + Finanzerträge | | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 |
| 1.1.1.22.4651000 | Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **1.446.000** | **1.389.200** | **1.415.900** | **1.394.000** | **1.304.000** | **2.335.700** |
| 10 Personalaufwendungen | | 122.100 | 137.200 | 94.500 | 96.500 | 98.700 | 100.700 |
| 1.1.1.22.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 97.600 | 109.600 | 75.400 | 76.900 | 78.600 | 80.200 |
| 1.1.1.22.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.100 | 4.700 | 3.300 | 3.400 | 3.500 | 3.600 |
| 1.1.1.22.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 20.400 | 22.900 | 15.800 | 16.200 | 16.600 | 16.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 648.000 | 678.200 | 732.700 | 732.700 | 732.700 | 732.700 |
| 1.1.1.22.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 648.000 | 678.200 | 732.700 | 732.700 | 732.700 | 732.700 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 3.293.900 | 3.513.000 | 4.057.100 | 4.037.800 | 4.075.100 | 5.075.300 |
| 1.1.1.22.5315000 | Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 3.293.900 | 3.513.000 | 4.057.100 | 4.037.800 | 4.075.100 | 5.075.300 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 97.000 | 102.000 | 194.500 | 194.500 | 119.500 | 119.500 |
| 1.1.1.22.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 1.1.1.22.5431022 | Geschäftsaufwendungen IKG | 0 | 0 | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.5455000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit a verb U, SV u Beteiligungen | 92.000 | 92.000 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **4.161.000** | **4.430.400** | **5.078.800** | **5.061.500** | **5.026.000** | **6.028.200** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-2.715.000** | **-3.041.200** | **-3.662.900** | **-3.667.500** | **-3.722.000** | **-3.692.500** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-2.715.000** | **-3.041.200** | **-3.662.900** | **-3.667.500** | **-3.722.000** | **-3.692.500** |
| 25 **Ergebnis** | | **-2.715.000** | **-3.041.200** | **-3.662.900** | **-3.667.500** | **-3.722.000** | **-3.692.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.22** | **Beteiligungsmanagement** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000.000 | 0 |
| 1.1.1.22.6141889 | Sondervermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.000.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 80.000 | 34.900 | 33.700 | 33.700 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.6482022 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen IKG | 0 | 0 | 33.700 | 33.700 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.6485008 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom BWH | 0 | 34.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 | 0 |
| 1.1.1.22.6651000 | Einzahlungen von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 1.366.000 | 1.354.300 | 1.382.200 | 1.360.300 | 1.304.000 | 1.335.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.446.000** | **1.389.200** | **1.415.900** | **1.394.000** | **1.304.000** | **2.335.700** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 122.100 | 137.200 | 94.500 | 96.500 | 98.700 | 100.700 | 0 |
| 1.1.1.22.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 97.600 | 109.600 | 75.400 | 76.900 | 78.600 | 80.200 | 0 |
| 1.1.1.22.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.100 | 4.700 | 3.300 | 3.400 | 3.500 | 3.600 | 0 |
| 1.1.1.22.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 20.400 | 22.900 | 15.800 | 16.200 | 16.600 | 16.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 648.000 | 678.200 | 732.700 | 732.700 | 732.700 | 732.700 | 0 |
| 1.1.1.22.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 648.000 | 678.200 | 732.700 | 732.700 | 732.700 | 732.700 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 3.293.900 | 3.513.000 | 4.057.100 | 4.037.800 | 4.075.100 | 5.075.300 | 0 |
| 1.1.1.22.7315000 | Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 3.293.900 | 3.513.000 | 4.057.100 | 4.037.800 | 4.075.100 | 5.075.300 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 97.000 | 102.000 | 194.500 | 194.500 | 119.500 | 119.500 | 0 |
| 1.1.1.22.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 1.1.1.22.7431022 | Geschäftsauszahlungen IKG | 0 | 0 | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22.7455000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit a verb U, SV u Beteiligungen | 92.000 | 92.000 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **4.161.000** | **4.430.400** | **5.078.800** | **5.061.500** | **5.026.000** | **6.028.200** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-2.715.000** | **-3.041.200** | **-3.662.900** | **-3.667.500** | **-3.722.000** | **-3.692.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.22** | **Beteiligungsmanagement** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30 + Erwerb von Finanzanlagen | | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.22/8001.7844000 | Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **50.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.1.1.22** | **Beteiligungsmanagement** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **8001** | sonstige investive Einzahlungen/Auszahlungen für Anteilsrechte | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Mau |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Mau |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.23** | **Rechnungsprüfung** | | |

**Beschreibung**

Der kommunalen Prüfeinrichtung obliegt die pflichtgemäße Umsetzung der vom Gesetzgeber zwingend vorgeschriebenen Kontrollen aller die Haushaltswirtschaft berührenden Vorgänge wie der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns. Folgende Leistungen sind damit verbunden: > Durchführung der gesetzlich geforderten und von übertragenen wie freiwilligen Prüfungen > Beratung der Fachbereiche und Stellungnahme zu Fragen fachspezifischer, organisatorischer, finanz- und betriebswirtschaftlicher Art

**Auftrag**

KVG LSA, Bundes- und Landesregelungen, Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Aschersleben

**Zielgruppe**

Stadtrat, Verwaltung, Eigenbetriebe, Fördermittelgeber

**Ziele**

> Durchführung einer termingerechten und effizienten Prüfung > Bewertung der Prüfungsgegenstände zur Vermeidung von Unregelmäßigkeiten und Fehlentwicklungen > Sicherstellung der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 345.300,00 | -345.300,00 | 0,00 | 345.300,00 | -345.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 404.500,00 | -404.500,00 | 0,00 | 404.500,00 | -404.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 59.200,00 | -59.200,00 | 0,00 | 59.200,00 | -59.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Mau |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Mau |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.23** | **Rechnungsprüfung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 346.400 | 345.300 | 404.500 | 412.800 | 421.100 | 429.700 |
| 1.1.1.23.5011000 | Dienstaufwendungen für Beamte | 0 | 72.900 | 83.000 | 84.700 | 86.400 | 88.200 |
| 1.1.1.23.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 250.000 | 183.500 | 220.200 | 224.600 | 229.100 | 233.700 |
| 1.1.1.23.5021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 33.700 | 42.800 | 46.000 | 47.000 | 48.000 | 49.000 |
| 1.1.1.23.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.600 | 7.800 | 9.400 | 9.600 | 9.700 | 10.000 |
| 1.1.1.23.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 52.100 | 38.300 | 45.900 | 46.900 | 47.900 | 48.800 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **346.400** | **345.300** | **404.500** | **412.800** | **421.100** | **429.700** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-346.400** | **-345.300** | **-404.500** | **-412.800** | **-421.100** | **-429.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-346.400** | **-345.300** | **-404.500** | **-412.800** | **-421.100** | **-429.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **-346.400** | **-345.300** | **-404.500** | **-412.800** | **-421.100** | **-429.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Mau |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Mau |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.23** | **Rechnungsprüfung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 346.400 | 345.300 | 404.500 | 412.800 | 421.100 | 429.700 | 0 |
| 1.1.1.23.7011000 | Dienstauszahlungen und dgl an Beamte | 0 | 72.900 | 83.000 | 84.700 | 86.400 | 88.200 | 0 |
| 1.1.1.23.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 250.000 | 183.500 | 220.200 | 224.600 | 229.100 | 233.700 | 0 |
| 1.1.1.23.7021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 33.700 | 42.800 | 46.000 | 47.000 | 48.000 | 49.000 | 0 |
| 1.1.1.23.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.600 | 7.800 | 9.400 | 9.600 | 9.700 | 10.000 | 0 |
| 1.1.1.23.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 52.100 | 38.300 | 45.900 | 46.900 | 47.900 | 48.800 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **346.400** | **345.300** | **404.500** | **412.800** | **421.100** | **429.700** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-346.400** | **-345.300** | **-404.500** | **-412.800** | **-421.100** | **-429.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | |

**Beschreibung**

Zentraler Einkauf, Verwaltung und Abrechnung der Büroaustattung, Mobiltelefone, sonstige Beschaffungsvorgänge und weitere Dienstleistungen, Fahrzeugbeschaffung und -verwaltung, Organisation und Durchführung des Postverkehrs, Organisation der Gebäudereinigung, Verwaltung Verwaltungsgebäude, Technische Dienstleistungen, Dienstreiseangelegenheiten, Verwaltung Bücherei und Druckschriften, Hausmeister-, Botendienst

**Auftrag**

KVG LSA, Hauptsatzung der Stadt Aschersleben, formelle und formlose Aufträge der Verwaltung

**Zielgruppe**

Verwaltungsführung, alle Fachbereiche, Mitarbeiter/ Innen

**Ziele**

Wirtschaftliche und zeitnahe Aufgabenerledigung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 27.400,00 | 1.708.200,00 | -1.680.800,00 | 73.200,00 | 1.673.300,00 | -1.600.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 26.500,00 | 1.706.700,00 | -1.680.200,00 | 77.800,00 | 1.748.800,00 | -1.671.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -900,00 | -1.500,00 | 600,00 | 4.600,00 | 75.500,00 | -70.900,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| 1.1.1.30.4311000 | Verwaltungsgebühren | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 1.1.1.30.4311001 | Verwaltungsgebühren Ordnungsamt Bußgeld, Alva | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 20.700 | 21.700 | 20.800 | 20.800 | 20.800 | 20.800 |
| 1.1.1.30.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 7.100 | 7.100 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| 1.1.1.30.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.500 | 1.500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.1.1.30.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 1.1.1.30.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.30.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 4.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 6.800 | 6.700 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| 1.1.1.30.4521000 | Erstattungen von Steuern | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.30.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 6.700 | 6.600 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **33.100** | **34.000** | **33.000** | **33.000** | **33.000** | **33.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 460.200 | 347.800 | 363.800 | 370.400 | 377.200 | 384.100 |
| 1.1.1.30.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 334.700 | 242.800 | 251.600 | 256.700 | 261.800 | 267.100 |
| 1.1.1.30.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 34.100 | 36.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 1.1.1.30.5021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 7.500 | 8.100 | 9.000 | 9.200 | 9.400 | 9.600 |
| 1.1.1.30.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 14.100 | 10.300 | 10.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 |
| 1.1.1.30.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 69.800 | 50.600 | 52.500 | 53.500 | 54.700 | 55.800 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 556.500 | 584.400 | 621.600 | 618.500 | 573.900 | 568.900 |
| 1.1.1.30.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 40.000 | 30.000 | 42.800 | 42.800 | 42.800 | 42.800 |
| 1.1.1.30.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 12.000 | 70.000 | 62.000 | 62.000 | 12.000 | 12.000 |
| 1.1.1.30.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.1.1.30.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 64.200 | 71.800 | 71.800 | 71.800 | 71.800 | 71.800 |
| 1.1.1.30.5232000 | Aufwendungen für Leasing | 65.800 | 72.100 | 60.400 | 62.300 | 62.700 | 62.700 |
| 1.1.1.30.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 294.000 | 270.000 | 307.200 | 307.200 | 307.200 | 307.200 |
| 1.1.1.30.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.1.1.30.5251000 | Haltung von Fahrzeugen | 65.000 | 62.000 | 63.900 | 63.900 | 63.900 | 63.900 |
| 1.1.1.30.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 6.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 1.1.1.30.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 8.000 | 3.000 | 8.000 | 3.000 | 8.000 | 3.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 560.600 | 596.800 | 624.700 | 616.800 | 619.400 | 622.400 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.30.5411000 | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 20.000 | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 1.1.1.30.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 32.100 | 42.300 | 51.400 | 51.400 | 51.400 | 51.400 |
| 1.1.1.30.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 1.1.1.30.5431001 | Geschäftsaufwendungen Zentrallager | 35.200 | 36.500 | 38.900 | 38.900 | 38.900 | 38.900 |
| 1.1.1.30.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.30.5441000 | Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | 201.700 | 222.100 | 221.600 | 221.600 | 221.600 | 221.600 |
| 1.1.1.30.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 107.100 | 111.400 | 123.300 | 125.800 | 128.400 | 131.000 |
| 1.1.1.30.5458000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a übrige Bereiche | 14.400 | 14.400 | 14.400 | 14.000 | 14.000 | 14.400 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 140.400 | 126.800 | 128.700 | 134.400 | 136.700 | 129.800 |
| 1.1.1.30.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 140.400 | 126.800 | 128.700 | 134.400 | 136.700 | 129.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.717.700** | **1.655.800** | **1.738.800** | **1.740.100** | **1.707.200** | **1.705.200** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.684.600** | **-1.621.800** | **-1.705.800** | **-1.707.100** | **-1.674.200** | **-1.672.200** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-1.684.600** | **-1.621.800** | **-1.705.800** | **-1.707.100** | **-1.674.200** | **-1.672.200** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 39.900 | 39.200 | 44.800 | 44.800 | 44.800 | 44.800 |
| 1.1.1.30.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 39.900 | 39.200 | 44.800 | 44.800 | 44.800 | 44.800 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 17.500 | 17.500 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 1.1.1.30.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 17.500 | 17.500 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 25 **Ergebnis** | | **-1.662.200** | **-1.600.100** | **-1.671.000** | **-1.672.300** | **-1.639.400** | **-1.637.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 0 |
| 1.1.1.30.6311000 | Vewaltungsgebühren | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 0 |
| 1.1.1.30.6311001 | Verwaltungsgebühren Ordnungsamt Bußgeld, Alva | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 20.700 | 21.700 | 20.800 | 20.800 | 20.800 | 20.800 | 0 |
| 1.1.1.30.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 7.100 | 7.100 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 0 |
| 1.1.1.30.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.500 | 1.500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.1.1.30.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 1.1.1.30.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.30.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 4.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.30.6521000 | Erstattungen von Steuern | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **26.400** | **27.400** | **26.500** | **26.500** | **26.500** | **26.500** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 460.200 | 347.800 | 380.600 | 387.700 | 394.900 | 402.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 334.700 | 242.800 | 265.100 | 270.500 | 276.000 | 281.500 | 0 |
| 1.1.1.30.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 34.100 | 36.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 7.500 | 8.100 | 9.000 | 9.200 | 9.400 | 9.600 | 0 |
| 1.1.1.30.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 14.100 | 10.300 | 11.300 | 11.600 | 11.900 | 12.200 | 0 |
| 1.1.1.30.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 69.800 | 50.600 | 55.200 | 56.400 | 57.600 | 58.700 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 556.500 | 584.400 | 621.600 | 618.500 | 573.900 | 568.900 | 0 |
| 1.1.1.30.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 40.000 | 30.000 | 42.800 | 42.800 | 42.800 | 42.800 | 0 |
| 1.1.1.30.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 12.000 | 70.000 | 62.000 | 62.000 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.1.1.30.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 64.200 | 71.800 | 71.800 | 71.800 | 71.800 | 71.800 | 0 |
| 1.1.1.30.7232000 | Auszahlungen für Leasing | 65.800 | 72.100 | 60.400 | 62.300 | 62.700 | 62.700 | 0 |
| 1.1.1.30.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 294.000 | 270.000 | 307.200 | 307.200 | 307.200 | 307.200 | 0 |
| 1.1.1.30.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7251000 | Haltung von Fahrzeugen | 65.000 | 62.000 | 63.900 | 63.900 | 63.900 | 63.900 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.30.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 6.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 8.000 | 3.000 | 8.000 | 3.000 | 8.000 | 3.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 560.600 | 596.800 | 624.700 | 616.800 | 619.400 | 622.400 | 0 |
| 1.1.1.30.7411000 | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen | 20.000 | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 32.100 | 42.300 | 51.400 | 51.400 | 51.400 | 51.400 | 0 |
| 1.1.1.30.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7431001 | Geschäftsauszahlungen Zentrallager | 35.200 | 36.500 | 38.900 | 38.900 | 38.900 | 38.900 | 0 |
| 1.1.1.30.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.30.7441000 | Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | 201.700 | 222.100 | 221.600 | 221.600 | 221.600 | 221.600 | 0 |
| 1.1.1.30.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 107.100 | 111.400 | 123.300 | 125.800 | 128.400 | 131.000 | 0 |
| 1.1.1.30.7458000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a übrige Bereiche | 14.400 | 14.400 | 14.400 | 14.000 | 14.000 | 14.400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.577.300** | **1.529.000** | **1.626.900** | **1.623.000** | **1.588.200** | **1.593.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-1.550.900** | **-1.501.600** | **-1.600.400** | **-1.596.500** | **-1.561.700** | **-1.566.800** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 30.500 | 122.500 | 25.000 | 21.000 | 11.000 | 14.000 | 0 |
| 1.1.1.30/7100.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 21.000 | 110.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 1.1.1.30/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 9.500 | 12.500 | 15.000 | 15.000 | 5.000 | 8.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **30.500** | **122.500** | **25.000** | **21.000** | **11.000** | **14.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-30.500** | **-122.500** | **-25.000** | **-21.000** | **-11.000** | **-14.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann | |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Engel | |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern | |
| **Produkt** | **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1070** | Erneuerung und Erweiterung Datennetz im Rathaus | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7100** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto - zentr. Die./Verw.-archiv | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7350** | Fuhrpark | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.39** | **Verwaltungsarchiv** | | |

**Beschreibung**

Erschließung der Bestände Übernahme von kommunalem Archivgut aus den Fachbereichen, Erfassung und Bewertung von kommunalen Unterlagen, Bereitstellung von Informationen zu archivierten Beständen, Fertigung von Reproduktionen, Kontrolle der Archivierungsfrist, Vernichtung von abgelaufenen Archivgut bzw. Weitergabe an Drittarchive, Benutzungsberatung und - betreuung, Einführung eines Dokumentenmanagementsystems Mitwirkung und Beratung bei der Aktenordnung und - führung

**Auftrag**

KVG LSA, Archivgesetz Sachsen-Anhalt

**Zielgruppe**

alle Fachbereiche

**Ziele**

Verwahung, Sicherung und Nutzbarmachung von kommunalem Archivgut

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.39** | **Verwaltungsarchiv** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | | 6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.1.1.39.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **6.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-6.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-6.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-6.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.39** | **Verwaltungsarchiv** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.39.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-6.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.40** | **Personalmanagement** | | |

**Beschreibung**

> Personalsteuerung: Personaleinsatz, -planung, Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität > Personalentwicklung: Personalgewinnung und -einsatz, interne/externe Stellenausschreibung, Auswahlverfahren > Personalausbildung und -qualifizierung: Personalbedarfsdeckung und Betreuung der Auszubildenden, Durchführung der Ausbildung > Personalbetreuung: Bearbeiten von Personalvorgängen, Beratung der Fachämter und MitarbeiterInnen in arbeitsdienst- und personalrechtlichen Fragen, Konfliktmanagement > Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz: Beratung und Information beim Arbeitsschutz und bei Unfallverhütung durch Arbeitssicherheitfachkräfte, Gestaltung der Arbeitsplätze, Betriebsärzte

**Auftrag**

Bundesangestelltentarif, Tarifvertrag des öffentlichen Rechts, Arbeitsschutzgesetz

**Zielgruppe**

Verwaltung, Mitarbeiter

**Ziele**

> zeitnahe Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität unter Beachtung der gesamtstädtischen Rahmenvorgaben > ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung des Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahrens > Wirtschaftlichkeit

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 120.000,00 | 1.358.700,00 | -1.238.700,00 | 120.000,00 | 1.358.700,00 | -1.238.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 130.600,00 | 1.561.700,00 | -1.431.100,00 | 130.600,00 | 1.561.700,00 | -1.431.100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 10.600,00 | 203.000,00 | -192.400,00 | 10.600,00 | 203.000,00 | -192.400,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.40** | **Personalmanagement** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 107.000 | 120.000 | 130.600 | 128.700 | 125.300 | 128.000 |
| 1.1.1.40.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 59.700 | 61.200 | 62.700 | 64.300 | 65.900 | 67.600 |
| 1.1.1.40.4485008 | Erträge aus Kostenerstattungen vom BWH | 26.800 | 26.800 | 34.900 | 34.900 | 34.900 | 34.900 |
| 1.1.1.40.4486000 | Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0 | 10.500 | 10.500 | 6.000 | 0 | 0 |
| 1.1.1.40.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 1.1.1.40.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 17.500 | 18.500 | 19.500 | 20.500 | 21.500 | 22.500 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **107.000** | **120.000** | **130.600** | **128.700** | **125.300** | **128.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 1.026.900 | 1.203.200 | 1.356.200 | 1.383.200 | 1.410.800 | 1.439.100 |
| 1.1.1.40.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 644.500 | 784.600 | 885.300 | 903.000 | 921.200 | 939.600 |
| 1.1.1.40.5012001 | LOB noch nicht ausgezahlt für Arbeitnehmer | 157.500 | 166.500 | 188.300 | 192.100 | 196.000 | 200.000 |
| 1.1.1.40.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 27.200 | 33.200 | 37.400 | 38.200 | 38.900 | 39.800 |
| 1.1.1.40.5022001 | LOB noch nicht ausgezahlt-ZVK Arbeitnehmer | 6.600 | 7.100 | 8.000 | 8.200 | 8.400 | 8.600 |
| 1.1.1.40.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 134.300 | 163.500 | 184.500 | 188.200 | 192.000 | 195.900 |
| 1.1.1.40.5032001 | LOB noch nicht ausgez Beiträge zur gesetzl Sozialvers aus Dienstaufw für AN | 32.800 | 34.800 | 39.200 | 40.000 | 40.800 | 41.700 |
| 1.1.1.40.5041000 | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 24.000 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.500 |
| 11 + Versorgungsaufwendungen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 1.1.1.40.5112001 | Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld) | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 92.600 | 89.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 |
| 1.1.1.40.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.40.5261000 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 70.000 | 70.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 1.1.1.40.5261001 | Besondere Aufwendungen für Auszubildende | 15.000 | 15.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 1.1.1.40.5261002 | Dienst- u Schutzkleidung | 7.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 1.1.1.40.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 1.1.1.40.5317000 | Zuschüsse an private Unternehmen | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 3.500 | 3.500 | 33.500 | 33.500 | 33.500 | 33.500 |
| 1.1.1.40.5411000 | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.1.1.40.5431005 | Geschäftsaufwendungen BGM | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 1.1.1.40.5455000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit a verb U, SV u Beteiligungen | 0 | 0 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.185.000** | **1.358.200** | **1.561.200** | **1.588.200** | **1.615.800** | **1.644.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.40** | **Personalmanagement** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.078.000** | **-1.238.200** | **-1.430.600** | **-1.459.500** | **-1.490.500** | **-1.516.100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.078.000** | **-1.238.200** | **-1.430.600** | **-1.459.500** | **-1.490.500** | **-1.516.100** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 1.1.1.40.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.078.500** | **-1.238.700** | **-1.431.100** | **-1.460.000** | **-1.491.000** | **-1.516.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.40** | **Personalmanagement** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 107.000 | 120.000 | 130.600 | 128.700 | 125.300 | 128.000 | 0 |
| 1.1.1.40.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 59.700 | 61.200 | 62.700 | 64.300 | 65.900 | 67.600 | 0 |
| 1.1.1.40.6485008 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom BWH | 26.800 | 26.800 | 34.900 | 34.900 | 34.900 | 34.900 | 0 |
| 1.1.1.40.6486000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0 | 10.500 | 10.500 | 6.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.40.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.1.1.40.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 17.500 | 18.500 | 19.500 | 20.500 | 21.500 | 22.500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **107.000** | **120.000** | **130.600** | **128.700** | **125.300** | **128.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 1.026.900 | 1.203.200 | 1.356.200 | 1.383.200 | 1.410.800 | 1.439.100 | 0 |
| 1.1.1.40.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 644.500 | 784.600 | 885.300 | 903.000 | 921.200 | 939.600 | 0 |
| 1.1.1.40.7012001 | LOB noch nicht ausgezahlt für Arbeitnehmer | 157.500 | 166.500 | 188.300 | 192.100 | 196.000 | 200.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 27.200 | 33.200 | 37.400 | 38.200 | 38.900 | 39.800 | 0 |
| 1.1.1.40.7022001 | LOB noch nicht ausgezahlt-ZVK Arbeitnehmer | 6.600 | 7.100 | 8.000 | 8.200 | 8.400 | 8.600 | 0 |
| 1.1.1.40.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 134.300 | 163.500 | 184.500 | 188.200 | 192.000 | 195.900 | 0 |
| 1.1.1.40.7032001 | LOB noch nicht ausgez Beiträge zur gesetzl Sozialvers aus Dienstaufw für AN | 32.800 | 34.800 | 39.200 | 40.000 | 40.800 | 41.700 | 0 |
| 1.1.1.40.7041000 | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 24.000 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 0 |
| 10 + Versorgungsauszahlungen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7112001 | Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Sterbegeld) | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 92.600 | 89.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 109.500 | 0 |
| 1.1.1.40.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.40.7261000 | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | 70.000 | 70.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7261001 | Besondere Auszahlungen für Auszubildende | 15.000 | 15.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7261002 | Dienst- u Schutzkleidung | 7.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7317000 | Zuschüsse an private Unternehmen | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 3.500 | 3.500 | 33.500 | 33.500 | 33.500 | 33.500 | 0 |
| 1.1.1.40.7411000 | Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.40** | **Personalmanagement** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.40.7431005 | Geschäftsauszahlungen BGM | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.1.1.40.7455000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit a verb U, SV u Beteiligungen | 0 | 0 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.185.000** | **1.358.200** | **1.561.200** | **1.588.200** | **1.615.800** | **1.644.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-1.078.000** | **-1.238.200** | **-1.430.600** | **-1.459.500** | **-1.490.500** | **-1.516.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.41** | **Allgemeine Rechtsangelegenheiten** | | |

**Beschreibung**

> Beratung und Unterstützung des Oberbürgermeisters, der Dezernenten, Beigeordneten, des Stadtrates/Gemeinderates und seiner Gremien in wichtigen rechtlichen und rechtspolitischen Fragen (Vorbereitung, Konsensfindung, Geschäftsordnung, Nachbereitung) > Allgemeine Rechtsberatung, rechtliche Gestaltung und außergerichtliche Vertretung in Rechtssachen (Erstellen von Gutachten, Vertragsentwürfen und Entwürfen von Rechtsvorschriften, Abschluss von Vergleichen, Rechtsbehelfsverfahren) > Gerichtliche Vertretung in Rechtssachen (Prozessführung) > Entscheidungen in Rechtssachen

**Auftrag**

KVG LSA, die zur Klärung des jeweiligen Sachverhaltes benötigte Rechtsgrundlage

**Zielgruppe**

Oberbürgermeister, Verwaltung, Stadtrat/Gemeinderat, Bürger

**Ziele**

> Gewährleistung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung > Sicherstellung der einheitlichen Verwaltungspraxis > Durchsetzen der kommunalen Interessen > Zentrale Rechtsausübung, Akzeptanz > Richtlinienkompetenz des Oberbürgermeisters unterstützen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 200,00 | 105.000,00 | -104.800,00 | 200,00 | 105.000,00 | -104.800,00 |
| **Haushaltsjahr** | 200,00 | 111.600,00 | -111.400,00 | 200,00 | 111.600,00 | -111.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 6.600,00 | -6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | -6.600,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.41** | **Allgemeine Rechtsangelegenheiten** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 1.1.1.41.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** |
| 10 Personalaufwendungen | | 64.300 | 65.000 | 71.600 | 73.000 | 74.700 | 76.300 |
| 1.1.1.41.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 51.300 | 51.900 | 57.100 | 58.200 | 59.500 | 60.700 |
| 1.1.1.41.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.200 | 2.300 | 2.500 | 2.600 | 2.700 | 2.800 |
| 1.1.1.41.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 10.800 | 10.800 | 12.000 | 12.200 | 12.500 | 12.800 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 1.1.1.41.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **104.300** | **105.000** | **111.600** | **118.000** | **119.700** | **121.300** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-104.100** | **-104.800** | **-111.400** | **-117.800** | **-119.500** | **-121.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-104.100** | **-104.800** | **-111.400** | **-117.800** | **-119.500** | **-121.100** |
| 25 **Ergebnis** | | **-104.100** | **-104.800** | **-111.400** | **-117.800** | **-119.500** | **-121.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.41** | **Allgemeine Rechtsangelegenheiten** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 1.1.1.41.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 64.300 | 65.000 | 71.600 | 73.000 | 74.700 | 76.300 | 0 |
| 1.1.1.41.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 51.300 | 51.900 | 57.100 | 58.200 | 59.500 | 60.700 | 0 |
| 1.1.1.41.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.200 | 2.300 | 2.500 | 2.600 | 2.700 | 2.800 | 0 |
| 1.1.1.41.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 10.800 | 10.800 | 12.000 | 12.200 | 12.500 | 12.800 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 0 |
| 1.1.1.41.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **104.300** | **105.000** | **111.600** | **118.000** | **119.700** | **121.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-104.100** | **-104.800** | **-111.400** | **-117.800** | **-119.500** | **-121.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | HerrAmme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.60** | **Organisationsangelegenheiten** | | |

**Beschreibung**

Sicherstellung eines geregelten und sicheren Arbeitsablaufs: Umsetzung von Konzepten und Handlungsvorgaben zur Organisation der Gesamtverwaltung, Durchführung von Organisationsuntersuchungen einschließlich Stellenbedarfsbemessungen, Einhaltung von arbeitsschutz- und datenschutzrechtlichen Bestimmungen

**Auftrag**

KVG LSA, formelle und formlose Aufträge

**Zielgruppe**

Mitarbeiter der Verwaltung

**Ziele**

Sicherstellung der Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns Sicherstellung einer termingerechten und wirtschaftlichen Prüfung Zufriedenheit der Auftraggeber/innen hinsichtlich der Auftragerledigung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 148.800,00 | -148.800,00 | 0,00 | 148.800,00 | -148.800,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 174.200,00 | -174.200,00 | 0,00 | 174.200,00 | -174.200,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 25.400,00 | -25.400,00 | 0,00 | 25.400,00 | -25.400,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | HerrAmme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.60** | **Organisationsangelegenheiten** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 Personalaufwendungen | | 148.000 | 148.800 | 174.200 | 177.900 | 181.700 | 185.600 |
| 1.1.1.60.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 118.300 | 118.900 | 139.200 | 142.000 | 144.900 | 147.900 |
| 1.1.1.60.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 5.000 | 5.100 | 6.000 | 6.200 | 6.400 | 6.600 |
| 1.1.1.60.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 24.700 | 24.800 | 29.000 | 29.700 | 30.400 | 31.100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **148.000** | **148.800** | **174.200** | **177.900** | **181.700** | **185.600** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-148.000** | **-148.800** | **-174.200** | **-177.900** | **-181.700** | **-185.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-148.000** | **-148.800** | **-174.200** | **-177.900** | **-181.700** | **-185.600** |
| 25 **Ergebnis** | | **-148.000** | **-148.800** | **-174.200** | **-177.900** | **-181.700** | **-185.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | HerrAmme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Annecke |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.60** | **Organisationsangelegenheiten** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 148.000 | 148.800 | 174.200 | 177.900 | 181.700 | 185.600 | 0 |
| 1.1.1.60.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 118.300 | 118.900 | 139.200 | 142.000 | 144.900 | 147.900 | 0 |
| 1.1.1.60.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 5.000 | 5.100 | 6.000 | 6.200 | 6.400 | 6.600 | 0 |
| 1.1.1.60.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 24.700 | 24.800 | 29.000 | 29.700 | 30.400 | 31.100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **148.000** | **148.800** | **174.200** | **177.900** | **181.700** | **185.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-148.000** | **-148.800** | **-174.200** | **-177.900** | **-181.700** | **-185.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Herold |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.61** | **EDV** | | |

**Beschreibung**

Zentrale Aufgabe des Produktes ist der Betrieb und die Unterhaltung von EDV-Systemen auf zentralen und dezentralen Rechnersystemen u.a.: > Beschaffung, Installation und Betreuung von Hard- und Software > Bereitstellung des Internetzugangs > System-, Netz- und Bestandsmanagement > Anwenderberatung/-betreuung > Störungsbeseitigung und Fehlerbehebung > Datensicherung

**Auftrag**

KVG LSA, Bundesdatenschutzgesetz (BDSG), Datenschutzgesetz Sachsen-Anhalt

**Zielgruppe**

Verwaltung und externe Bereiche

**Ziele**

> optimale Nutzung der Datensysteme - reibungsloser Einsatz der EDV > Unterstützung des Verwaltungshandelns - optimale und zeitgerechte Informationsverarbeitung > Gewährleistung der Datensicherheit

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 62.300,00 | 1.062.200,00 | -999.900,00 | 62.300,00 | 829.300,00 | -767.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 21.100,00 | 1.187.700,00 | -1.166.600,00 | 21.100,00 | 1.225.600,00 | -1.204.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -41.200,00 | 125.500,00 | -166.700,00 | -41.200,00 | 396.300,00 | -437.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Herold |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.61** | **EDV** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 61.200 | 62.300 | 21.100 | 21.500 | 21.900 | 22.300 |
| 1.1.1.61.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 1.1.1.61.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 58.600 | 59.700 | 18.500 | 18.900 | 19.300 | 19.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **61.200** | **62.300** | **21.100** | **21.500** | **21.900** | **22.300** |
| 10 Personalaufwendungen | | 328.700 | 335.500 | 492.200 | 502.100 | 512.300 | 522.600 |
| 1.1.1.61.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 262.800 | 268.200 | 393.500 | 401.300 | 409.400 | 417.600 |
| 1.1.1.61.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.100 | 11.400 | 16.700 | 17.000 | 17.400 | 17.800 |
| 1.1.1.61.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 54.800 | 55.900 | 82.000 | 83.800 | 85.500 | 87.200 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 391.600 | 389.200 | 575.500 | 504.100 | 491.400 | 517.800 |
| 1.1.1.61.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 1.1.1.61.5232000 | Aufwendungen für Leasing | 25.000 | 6.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.61.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 3.000 | 4.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 1.1.1.61.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 196.800 | 219.100 | 300.500 | 292.000 | 271.300 | 301.600 |
| 1.1.1.61.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 135.600 | 134.000 | 194.800 | 181.900 | 183.900 | 186.000 |
| 1.1.1.61.5291002 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Digitalisierung | 30.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 1.1.1.61.5291003 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ISB | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 6.000 | 0 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 5.000 | 5.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 1.1.1.61.5431002 | Geschäftsaufwendungen Projekte | 5.000 | 5.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 94.200 | 99.600 | 155.400 | 102.400 | 113.500 | 119.300 |
| 1.1.1.61.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 94.200 | 99.600 | 155.400 | 102.400 | 113.500 | 119.300 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **819.500** | **829.300** | **1.225.600** | **1.111.100** | **1.119.700** | **1.162.200** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-758.300** | **-767.000** | **-1.204.500** | **-1.089.600** | **-1.097.800** | **-1.139.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-758.300** | **-767.000** | **-1.204.500** | **-1.089.600** | **-1.097.800** | **-1.139.900** |
| 25 **Ergebnis** | | **-758.300** | **-767.000** | **-1.204.500** | **-1.089.600** | **-1.097.800** | **-1.139.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Herold |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.61** | **EDV** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 61.200 | 62.300 | 21.100 | 21.500 | 21.900 | 22.300 | 0 |
| 1.1.1.61.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 0 |
| 1.1.1.61.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 58.600 | 59.700 | 18.500 | 18.900 | 19.300 | 19.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **61.200** | **62.300** | **21.100** | **21.500** | **21.900** | **22.300** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 328.700 | 335.500 | 492.200 | 502.100 | 512.300 | 522.600 | 0 |
| 1.1.1.61.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 262.800 | 268.200 | 393.500 | 401.300 | 409.400 | 417.600 | 0 |
| 1.1.1.61.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.100 | 11.400 | 16.700 | 17.000 | 17.400 | 17.800 | 0 |
| 1.1.1.61.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 54.800 | 55.900 | 82.000 | 83.800 | 85.500 | 87.200 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 391.600 | 389.200 | 575.500 | 504.100 | 491.400 | 517.800 | 0 |
| 1.1.1.61.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 1.1.1.61.7232000 | Auszahlungen für Leasing | 25.000 | 6.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.61.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 3.000 | 4.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 1.1.1.61.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 196.800 | 219.100 | 300.500 | 292.000 | 271.300 | 301.600 | 0 |
| 1.1.1.61.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 135.600 | 134.000 | 194.800 | 181.900 | 183.900 | 186.000 | 0 |
| 1.1.1.61.7291002 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen Digitalisierung | 30.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 0 |
| 1.1.1.61.7291003 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen ISB | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 6.000 | 0 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 5.000 | 5.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 1.1.1.61.7431002 | Geschäftsaufwendungen Projekte | 5.000 | 5.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **725.300** | **729.700** | **1.070.200** | **1.008.700** | **1.006.200** | **1.042.900** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-664.100** | **-667.400** | **-1.049.100** | **-987.200** | **-984.300** | **-1.020.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 215.700 | 332.500 | 117.500 | 82.500 | 76.000 | 58.000 | 0 |
| 1.1.1.61/7100.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 13.000 | 15.000 | 20.000 | 15.000 | 10.000 | 8.000 | 0 |
| 1.1.1.61/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 4.500 | 30.000 | 20.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Herold |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.61** | **EDV** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.61/8300.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 66.900 | 240.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 20.000 | 0 |
| 1.1.1.61/8500.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 33.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.61/8501.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 4.000 | 3.000 | 0 |
| 1.1.1.61/8501.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 1.1.1.61/8501.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 90.000 | 40.000 | 40.000 | 25.000 | 25.000 | 20.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **215.700** | **332.500** | **117.500** | **82.500** | **76.000** | **58.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-215.700** | **-332.500** | **-117.500** | **-82.500** | **-76.000** | **-58.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Herold |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **1.1.1.61** | **EDV** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7100** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto - zentr. Die./Verw.-archiv | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Tiefbauamt | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8500** | Immaterielles Vermögen DV-Software | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8501** | Einführung Digitalisierung | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

**Beschreibung**

> rechtliche und kaufmännische Bewirtschaftung, Unterhaltung und Vermarktung der durch Dritte genutzten Grundstücke, Gebäude und baulichen Anlagen (Veräußerung, Erwerb, Anmietung) > Vorbereitung, Durchführung und Abrechnung von Baumaßnahmen > Beurkundung der Baulasterklärung > Eintragung beim Grundbuchamt > Berechnung/Einforderung der Entschädigung > Bearbeitung Vorkaufs- und Erbbaurechte > sanierungsrechtliche Genehmigungen > Grundsteuern städtischer Grundstücke > Gebäude- und Grundstücksversicherungen > Vergabeangelegenheiten (VOB, VOF)

**Auftrag**

BauO LSA, BauGB, BGB, Grundstücksverkehrsgesetz und - ordnung

**Zielgruppe**

Mieter/Pächter, Käufer/Verkäufer, Investoren, Gewerbetreibende, Unternehmen, Mitarbeiterrinnen und Mitarbeiten der Verwaltung

**Ziele**

> Effiziente Bewirtschaftung und Unterhaltung städtischer Liegenschaften - Einnahmebeschaffung und Werterhaltung > Senkung des Anteils der ungenutzten kommunalen Grundstücke durch Verkauf oder Verpachtung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 3.021.700,00 | 2.410.400,00 | 611.300,00 | 1.375.500,00 | 1.440.200,00 | -64.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 1.533.100,00 | 2.431.600,00 | -898.500,00 | 1.303.200,00 | 1.492.600,00 | -189.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -1.488.600,00 | 21.200,00 | -1.509.800,00 | -72.300,00 | 52.400,00 | -124.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 135.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70.4141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0 | 135.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 7.000 | 7.000 | 7.300 | 7.300 | 7.300 | 7.300 |
| 1.1.1.70.4311000 | Verwaltungsgebühren | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 1.1.1.70.4311004 | Verwaltungsgebühren GLM | 0 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 773.700 | 798.400 | 772.500 | 774.500 | 774.500 | 776.500 |
| 1.1.1.70.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 567.800 | 580.000 | 567.800 | 567.800 | 567.800 | 567.800 |
| 1.1.1.70.4411001 | Stellplätze (MwSt) | 25.900 | 25.900 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 |
| 1.1.1.70.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 108.900 | 120.000 | 107.000 | 107.000 | 107.000 | 107.000 |
| 1.1.1.70.4461003 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Versicherungen | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 37.000 | 37.000 | 39.000 |
| 1.1.1.70.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 34.300 | 35.700 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 1.1.1.70.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 1.800 | 1.800 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 275.100 | 289.800 | 381.200 | 381.200 | 381.200 | 381.200 |
| 1.1.1.70.4521000 | Erstattungen von Steuern | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.70.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 26.900 | 29.600 | 30.900 | 30.900 | 30.900 | 30.900 |
| 1.1.1.70.4541001 | Ertr. Grundpfandrecht | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.70.4562000 | Säumniszuschläge | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.70.4591000 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 248.000 | 260.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **1.055.800** | **1.230.200** | **1.161.000** | **1.163.000** | **1.163.000** | **1.165.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 346.800 | 393.000 | 498.800 | 509.000 | 519.300 | 529.900 |
| 1.1.1.70.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 277.200 | 314.100 | 398.800 | 406.900 | 415.100 | 423.400 |
| 1.1.1.70.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.800 | 13.400 | 16.900 | 17.300 | 17.700 | 18.100 |
| 1.1.1.70.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 57.800 | 65.500 | 83.100 | 84.800 | 86.500 | 88.400 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 642.900 | 833.000 | 774.700 | 788.700 | 813.700 | 820.700 |
| 1.1.1.70.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 35.000 | 35.000 | 37.500 | 37.500 | 37.500 | 37.500 |
| 1.1.1.70.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 1.1.1.70.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 20.000 | 164.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 1.1.1.70.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 15.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.70.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 18.600 | 16.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 1.1.1.70.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 6.300 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 1.1.1.70.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 548.000 | 580.000 | 660.000 | 674.000 | 699.000 | 706.000 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.70.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 4.000 | 6.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 |
| 1.1.1.70.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.1.1.70.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.1.1.70.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 0 | 39.500 | 39.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 1.1.1.70.5316000 | Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 0 | 39.500 | 39.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 39.300 | 39.300 | 39.300 | 39.300 | 41.300 | 43.300 |
| 1.1.1.70.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 1.1.1.70.5431088 | Geschäftsaufwendungen (II.3) | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 1.1.1.70.5441000 | Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 37.000 | 39.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 130.200 | 135.400 | 139.400 | 132.600 | 141.600 | 119.900 |
| 1.1.1.70.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 130.200 | 135.400 | 139.400 | 132.600 | 141.600 | 119.900 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.159.200** | **1.440.200** | **1.491.700** | **1.471.600** | **1.517.900** | **1.515.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-103.400** | **-210.000** | **-330.700** | **-308.600** | **-354.900** | **-350.800** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-103.400** | **-210.000** | **-330.700** | **-308.600** | **-354.900** | **-350.800** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 127.600 | 145.300 | 142.200 | 142.200 | 142.200 | 142.200 |
| 1.1.1.70.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 127.600 | 145.300 | 142.200 | 142.200 | 142.200 | 142.200 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 0 | 0 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 1.1.1.70.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 25 **Ergebnis** | | **24.200** | **-64.700** | **-189.400** | **-167.300** | **-213.600** | **-209.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 135.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70.6141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0 | 135.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 7.000 | 7.000 | 7.300 | 7.300 | 7.300 | 7.300 | 0 |
| 1.1.1.70.6311000 | Vewaltungsgebühren | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 |
| 1.1.1.70.6311004 | Verwaltungsgebühren GLM | 0 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 762.300 | 784.400 | 761.100 | 763.100 | 763.100 | 765.100 | 0 |
| 1.1.1.70.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 556.400 | 566.000 | 556.400 | 556.400 | 556.400 | 556.400 | 0 |
| 1.1.1.70.6411001 | Stellplätze (MwSt) | 25.900 | 25.900 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 0 |
| 1.1.1.70.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 108.900 | 120.000 | 107.000 | 107.000 | 107.000 | 107.000 | 0 |
| 1.1.1.70.6461003 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Versicherungen | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 37.000 | 37.000 | 39.000 | 0 |
| 1.1.1.70.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 34.300 | 35.700 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 0 |
| 1.1.1.70.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 1.800 | 1.800 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 248.100 | 260.100 | 350.200 | 350.200 | 350.200 | 350.200 | 0 |
| 1.1.1.70.6521000 | Erstattungen von Steuern | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.70.6562000 | Säumniszuschläge | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.70.6591000 | Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 248.000 | 260.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.017.400** | **1.186.500** | **1.118.600** | **1.120.600** | **1.120.600** | **1.122.600** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 346.800 | 393.000 | 498.800 | 509.000 | 519.300 | 529.900 | 0 |
| 1.1.1.70.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 277.200 | 314.100 | 398.800 | 406.900 | 415.100 | 423.400 | 0 |
| 1.1.1.70.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.800 | 13.400 | 16.900 | 17.300 | 17.700 | 18.100 | 0 |
| 1.1.1.70.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 57.800 | 65.500 | 83.100 | 84.800 | 86.500 | 88.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 642.900 | 833.000 | 774.700 | 788.700 | 813.700 | 820.700 | 0 |
| 1.1.1.70.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 35.000 | 35.000 | 37.500 | 37.500 | 37.500 | 37.500 | 0 |
| 1.1.1.70.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 1.1.1.70.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 20.000 | 164.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.1.1.70.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 15.000 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.70.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 18.600 | 16.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 1.1.1.70.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 6.300 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.70.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 548.000 | 580.000 | 660.000 | 674.000 | 699.000 | 706.000 | 0 |
| 1.1.1.70.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 4.000 | 6.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 0 |
| 1.1.1.70.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.70.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.1.1.70.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 0 | 39.500 | 39.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 1.1.1.70.7316000 | Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 0 | 39.500 | 39.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 39.300 | 39.300 | 39.300 | 39.300 | 41.300 | 43.300 | 0 |
| 1.1.1.70.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 1.1.1.70.7431088 | Geschäftsauszahlungen (II.3) | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 0 |
| 1.1.1.70.7441000 | Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 37.000 | 39.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.029.000** | **1.304.800** | **1.352.300** | **1.339.000** | **1.376.300** | **1.395.900** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-11.600** | **-118.300** | **-233.700** | **-218.400** | **-255.700** | **-273.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 280.000 | 455.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1034.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 175.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1084.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 280.000 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | | 1.237.700 | 1.290.600 | 133.900 | 3.012.700 | 336.600 | 133.900 | 0 |
| 1.1.1.70/3001.6821000 | Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen | 1.050.000 | 856.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 1.1.1.70/3002.6821000 | Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.1.1.70/3003.6821156 | Einzahlungen aus Veräußerung von sonstigen Grundstücken in Entwicklung | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.1.1.70/3500.6821155 | Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken in Entwicklung - Gewerbegebiet | 167.600 | 414.500 | 83.800 | 2.962.600 | 286.500 | 83.800 | 0 |
| 23 + Beiträge und ähnliche Entgelte | | 99.400 | 49.700 | 49.700 | 399.800 | 169.900 | 49.700 | 0 |
| 1.1.1.70/3500.6881000 | Erschließungsbeiträge und ähnliche Entgelte | 99.400 | 49.700 | 49.700 | 399.800 | 169.900 | 49.700 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | | 0 | 35.000 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1034.6891000 | sonst. Investitionseinzahlung | 0 | 35.000 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **1.617.100** | **1.830.300** | **409.600** | **3.412.500** | **506.500** | **183.600** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 28 | + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 120.300 | 470.300 | 630.200 | 830.200 | 630.200 | 370.200 | 0 |
| | 1.1.1.70/3001.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| | 1.1.1.70/3002.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 20.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 20.000 | 0 |
| | 1.1.1.70/3003.7821156 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken in Entwicklung | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.1.1.70/3500.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| | 1.1.1.70/3500.7821155 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken in Entwicklung (Vorräte) | 100.000 | 450.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 0 |
| | 1.1.1.70/3600.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 0 | 0 | 500.000 | 700.000 | 500.000 | 250.000 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 280.000 | 490.000 | 306.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.1.1.70/1034.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 210.000 | 226.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.1.1.70/1084.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 280.000 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.1.1.70/1088.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 80.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **400.300** | **960.300** | **936.200** | **950.200** | **630.200** | **370.200** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **1.216.800** | **870.000** | **-526.600** | **2.462.300** | **-123.700** | **-186.600** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1016** Hochbaumaßnahme Sanierung Gebäude Kirchstr.2 OT Mehringen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1017** Neubau Mehrzweckhalle OT Groß Schierstedt | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1027** Hochbaumaßnahme Alte Hobelei | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1034** Hochbaumaßnahme Kirchstraße 5 Mehringen | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 210.000 | 226.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1034.6811000 | 0 | 175.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuweisungen vom Land | | | | | | | | | |
| 1.1.1.70/1034.6891000 sonst. | 0 | 35.000 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionseinzahlung | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 210.000 | 226.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1034.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 210.000 | 226.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1051** Sicherung Stephanikirchhof 19 (Scharren) | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1066** Hochbaumaßnahme Sanierung Siedlertreff | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1073** Gasanschluss Rondell | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1075** Kernsanierung Bedürfnisanlage Hinterbreite | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1084** Hochbaumaßnahme Patronat Oberstraße 38 | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 280.000 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1084.6811000 | 280.000 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionszuweisungen vom Land | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 280.000 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/1084.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 280.000 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1088** Hochbaumaßnahme Oberdorf 73 OT Drohndorf | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 80.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1.1.70/1088.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 80.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-80.000** | **-120.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2758** Stromanschluss Gartensparte "Goldene Aue" OT Mehringen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2900** Kosten für Kanalanschlüsse | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **3001** Grundstücksverkäufe/Erstattungen von Überzahlungen beim Verkauf von Grds. | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 1.050.000 | 856.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3001.6821000 | Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen | 1.050.000 | 856.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3001.7821000 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **1.049.900** | **855.900** | **29.900** | **29.900** | **29.900** | **29.900** | **0** | **0** | **0** |
| **3002** Grundstücksankäufe/Erstattungen von Überzahlungen bei Erwerb von Grds. | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3002.6821000 | Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturvermögen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 20.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3002.7821000 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 20.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-19.900** | **-19.900** | **-29.900** | **-29.900** | **-29.900** | **-19.900** | **0** | **0** | **0** |
| **3003** sonstige Grundstücke in Entwicklung | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3003.6821156 | Einzahlungen aus Veräußerung von sonstigen Grundstücken in Entwicklung | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3003.7821156 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken in Entwicklung | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **19.900** | **19.900** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3500** Grundstücksverkäufe Gewerbegebiet | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 267.000 | 464.200 | 133.500 | 3.362.400 | 456.400 | 133.500 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3500.6821155 | Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken in Entwicklung - Gewerbegebiet | 167.600 | 414.500 | 83.800 | 2.962.600 | 286.500 | 83.800 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3500.6881000 | Erschließungsbeiträge und ähnliche Entgelte | 99.400 | 49.700 | 49.700 | 399.800 | 169.900 | 49.700 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 100.100 | 450.100 | 100.100 | 100.100 | 100.100 | 100.100 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3500.7821000 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3500.7821155 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken in Entwicklung (Vorräte) | 100.000 | 450.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **166.900** | **14.100** | **33.400** | **3.262.300** | **356.300** | **33.400** | **0** | **0** | **0** |
| **3600** Grundstücksangelegenheiten Interkommunales Gewerbegebiet (IKG) | | | | | | | | | | |
| 20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 0 | 0 | 500.000 | 700.000 | 500.000 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.70/3600.7821000 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Infrastrukturverm | 0 | 0 | 500.000 | 700.000 | 500.000 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-500.000** | **-700.000** | **-500.000** | **-250.000** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.71** | **Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen/Energie** | | |

**Beschreibung**

> Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtisch genutzten Gebäude und technischen Betriebsanlagen > Organisation von Um- und Neubaumaßnahmen > Energiecontrolling > Energieeffizienzpotenziale aufdecken und Maßnahmen dazu entwickeln

**Auftrag**

BauO LSA, BauGB, BGB

**Zielgruppe**

Mitarbeiter der Stadt und Nutzer der städtischen Einrichtungen und Gebäude

**Ziele**

> Optimale Nutzung der städtischen Gebäude unter Beachtung ökologischer und ökonomischer Gesichtspunkte > Reduzierung des Energiebedarfs in allen Nutzungsarten

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 339.400,00 | -339.400,00 | 0,00 | 339.400,00 | -339.400,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 449.900,00 | -449.900,00 | 0,00 | 449.900,00 | -449.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 110.500,00 | -110.500,00 | 0,00 | 110.500,00 | -110.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.71** | **Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen/Energie** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | | 293.200 | 289.400 | 399.900 | 408.000 | 416.300 | 424.600 |
| | 1.1.1.71.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 234.400 | 231.300 | 319.600 | 326.100 | 332.600 | 339.300 |
| | 1.1.1.71.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 9.900 | 9.900 | 13.600 | 13.900 | 14.200 | 14.400 |
| | 1.1.1.71.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 48.900 | 48.200 | 66.700 | 68.000 | 69.500 | 70.900 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 35.000 | 50.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | 1.1.1.71.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 35.000 | 50.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **328.200** | **339.400** | **449.900** | **428.000** | **436.300** | **444.600** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-328.200** | **-339.400** | **-449.900** | **-428.000** | **-436.300** | **-444.600** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-328.200** | **-339.400** | **-449.900** | **-428.000** | **-436.300** | **-444.600** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-328.200** | **-339.400** | **-449.900** | **-428.000** | **-436.300** | **-444.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.71** | **Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen/Energie** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 293.200 | 289.400 | 399.900 | 408.000 | 416.300 | 424.600 | 0 |
| 1.1.1.71.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 234.400 | 231.300 | 319.600 | 326.100 | 332.600 | 339.300 | 0 |
| 1.1.1.71.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 9.900 | 9.900 | 13.600 | 13.900 | 14.200 | 14.400 | 0 |
| 1.1.1.71.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 48.900 | 48.200 | 66.700 | 68.000 | 69.500 | 70.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 35.000 | 50.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.1.1.71.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 35.000 | 50.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **328.200** | **339.400** | **449.900** | **428.000** | **436.300** | **444.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-328.200** | **-339.400** | **-449.900** | **-428.000** | **-436.300** | **-444.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.80** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** | | |

**Beschreibung**

> Pressebetreuung > Stadtmarketing > Amtliche Veröffentlichungen > Veranstaltungen - Werbung und Durchführung > Internet-Präsentation > E-Government

**Auftrag**

KVG LSA, Pressegesetz für das Land Sachsen-Anhalt, für Verträge BGB

**Zielgruppe**

Bürger und Unternehmen, staatliche Institutionen und Medien

**Ziele**

> Unterrichtung der Einwohner/-innen über bedeutsame Themen > Informationen der Medien als Multiplikatoren über bedeutsame kommunale Themen > Angebot von Bürgeronlinediensten

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 195.500,00 | -195.500,00 | 0,00 | 194.700,00 | -194.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 216.500,00 | -216.500,00 | 0,00 | 216.100,00 | -216.100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 21.000,00 | -21.000,00 | 0,00 | 21.400,00 | -21.400,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.80** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | | 122.800 | 144.200 | 161.200 | 164.600 | 168.100 | 171.600 |
| | 1.1.1.80.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 98.100 | 115.200 | 128.800 | 131.400 | 134.100 | 136.800 |
| | 1.1.1.80.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.200 | 4.900 | 5.500 | 5.700 | 5.900 | 6.100 |
| | 1.1.1.80.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 20.500 | 24.100 | 26.900 | 27.500 | 28.100 | 28.700 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 28.000 | 21.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| | 1.1.1.80.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 4.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 1.1.1.80.5241001 | Bewirtschaftung digitaler Terminal | 0 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 1.1.1.80.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 1.1.1.80.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 1.1.1.80.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | 1.1.1.80.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 31.500 | 26.600 | 29.600 | 29.600 | 34.600 | 26.600 |
| | 1.1.1.80.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 1.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| | 1.1.1.80.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 30.000 | 25.000 | 28.000 | 28.000 | 33.000 | 25.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | | 3.000 | 2.200 | 2.600 | 3.000 | 3.400 | 3.300 |
| | 1.1.1.80.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 3.000 | 2.200 | 2.600 | 3.000 | 3.400 | 3.300 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **185.300** | **194.500** | **215.900** | **219.700** | **228.600** | **224.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-185.300** | **-194.500** | **-215.900** | **-219.700** | **-228.600** | **-224.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-185.300** | **-194.500** | **-215.900** | **-219.700** | **-228.600** | **-224.000** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 1.1.1.80.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 25 | **Ergebnis** | | **-185.500** | **-194.700** | **-216.100** | **-219.900** | **-228.800** | **-224.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.80** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 122.800 | 144.200 | 161.200 | 164.600 | 168.100 | 171.600 | 0 |
| 1.1.1.80.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 98.100 | 115.200 | 128.800 | 131.400 | 134.100 | 136.800 | 0 |
| 1.1.1.80.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.200 | 4.900 | 5.500 | 5.700 | 5.900 | 6.100 | 0 |
| 1.1.1.80.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 20.500 | 24.100 | 26.900 | 27.500 | 28.100 | 28.700 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 28.000 | 21.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 0 |
| 1.1.1.80.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 4.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.1.1.80.7241001 | Bewirtschaftung digitaler Terminal | 0 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 1.1.1.80.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 1.1.1.80.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 1.1.1.80.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 1.1.1.80.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 31.500 | 26.600 | 29.600 | 29.600 | 34.600 | 26.600 | 0 |
| 1.1.1.80.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 1.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 0 |
| 1.1.1.80.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 30.000 | 25.000 | 28.000 | 28.000 | 33.000 | 25.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **182.300** | **192.300** | **213.300** | **216.700** | **225.200** | **220.700** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-182.300** | **-192.300** | **-213.300** | **-216.700** | **-225.200** | **-220.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.1.1.80/7000.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 1.1.1.80/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.80** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7000** | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Tiefbauamt | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.81** | **Städtepartnerschaften** | | |

**Beschreibung**

> Koordinierung von Aufbau und Pflege städtepartnerschaftlicher Beziehungen mit in- und ausländischen Städten > Information der Partnerstadt über neuartige und wegweisende Entwicklungen > Vorbereitung, Organisation und Durchführung von offiziellen Besuchen (Austausch- und Informationsfahrten) und Empfang von Gästen

**Auftrag**

Abkommen zwischen den Partnerstädten

**Zielgruppe**

Bürger der Stadt, Partner im In- und Ausland, Verwaltung der Partnerstädte, Vereine und Verbände, Dachverbände aus Wirtschaft, Kultur, Sport

**Ziele**

> Förderung von gegenseitigem Verständnis > Überwindung von wirtschaftlichen, politischen und sozialen Unterschieden in Europa > Ausweitung und Pflege von Kontakten zu Bürgern, Vereinen und politischen Vertretern der Partnerstädte > Freundschaften entwickeln und pflegen > Erhöhung der Attraktivität der Partnerstädte und Austauschfahrten > Aufbau und Erhalt wirtschaftlicher Beziehungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | -9.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | -9.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.81** | **Städtepartnerschaften** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| | 1.1.1.81.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.1** | **Innere Verwaltung** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **1.1.1** | **Verwaltungssteuerung und -service** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.1.1.81** | **Städtepartnerschaften** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| | 1.1.1.81.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **-9.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.000 | 38.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 931.100 | 1.006.100 | 1.025.600 | 1.025.600 | 1.025.600 | 1.025.600 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 92.400 | 71.300 | 71.300 | 83.300 | 109.300 | 70.300 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 361.000 | 368.600 | 419.600 | 440.400 | 463.300 | 478.300 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **1.415.500** | **1.484.000** | **1.557.500** | **1.590.300** | **1.639.200** | **1.615.200** |
| 10 | Personalaufwendungen | 2.023.500 | 1.958.900 | 2.359.700 | 2.407.600 | 2.456.600 | 2.506.200 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 831.800 | 805.500 | 811.100 | 810.500 | 837.000 | 813.800 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 100 | 20.100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 511.600 | 605.300 | 628.800 | 671.300 | 801.800 | 630.300 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 458.600 | 523.500 | 567.800 | 587.600 | 615.000 | 685.900 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **3.825.600** | **3.913.300** | **4.367.500** | **4.477.100** | **4.710.500** | **4.636.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-2.410.100** | **-2.429.300** | **-2.810.000** | **-2.886.800** | **-3.071.300** | **-3.021.100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-2.410.100** | **-2.429.300** | **-2.810.000** | **-2.886.800** | **-3.071.300** | **-3.021.100** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 500 | 900 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 9.200 | 10.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 25 | **Ergebnis** | **-2.418.800** | **-2.438.400** | **-2.820.300** | **-2.897.100** | **-3.081.600** | **-3.031.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 31.000 | 38.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 931.100 | 1.006.100 | 1.025.600 | 1.025.600 | 1.025.600 | 1.025.600 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 87.400 | 66.300 | 66.300 | 78.300 | 104.300 | 65.300 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 247.800 | 243.300 | 276.300 | 276.300 | 276.500 | 297.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.297.300** | **1.353.700** | **1.409.200** | **1.421.200** | **1.447.400** | **1.428.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 2.023.500 | 1.958.900 | 2.359.700 | 2.407.600 | 2.456.600 | 2.506.200 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 831.800 | 805.500 | 811.100 | 810.500 | 837.000 | 813.800 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 100 | 20.100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 511.600 | 604.800 | 628.300 | 670.800 | 801.300 | 630.300 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **3.367.000** | **3.389.300** | **3.799.200** | **3.889.000** | **4.095.000** | **3.950.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-2.069.700** | **-2.035.600** | **-2.390.000** | **-2.467.800** | **-2.647.600** | **-2.521.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 611.700 | 550.000 | 450.000 | 400.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **611.700** | **550.000** | **450.000** | **400.000** | **175.000** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 742.500 | 452.200 | 883.200 | 708.200 | 833.200 | 90.200 | 350.000 |
| 31 + Baumaßnahmen | 979.000 | 70.000 | 982.500 | 547.500 | 0 | 0 | 547.000 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.721.500** | **522.200** | **1.865.700** | **1.255.700** | **833.200** | **90.200** | **897.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.109.800** | **27.800** | **-1.415.700** | **-855.700** | **-658.200** | **-90.200** | **-897.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 16.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 | 40.000 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **16.000** | **15.000** | **5.000** | **15.000** | **40.000** | **0** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 29.000 | 44.500 | 0 | 42.000 | 172.000 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **29.000** | **44.500** | **0** | **42.000** | **172.000** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 16.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 | 40.000 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.000** | **15.000** | **5.000** | **15.000** | **40.000** | **0** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 29.000 | 44.500 | 0 | 42.000 | 172.000 | 0 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **29.000** | **44.500** | **0** | **42.000** | **172.000** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.2.1.10** | **Statistik** | | |

**Beschreibung**

> Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Europäischer Union, Bund und Land (z.B. Volkszählung) > Mitwirkung/Unterstützung bei staatlichen Statistiken anderer Stellen

**Auftrag**

Finanz- und Personalstatistikgesetz, Bundesstatistikgesetz, Landesstatistikgesetz LSA, Sammlung statistischer Rechtsgrundlagen

**Zielgruppe**

Mitarbeiter der Verwaltung, Stadt- bzw. Gemeinderäte, Verwaltungsspitze, statistisches Landesamt

**Ziele**

> sachgerechte und zeitnahe Bereitstellung von Statistiken und statistischen Informationen > flächendeckende Versorgung mit Daten (Informationen) und Dokumenten unter Nutzung der Informations- und Kommunikationstechniken > Ausbau und laufende Aktualisierung von Informationsgrundlagen zur Steuerung der Kommune durch Bereitstellung innergemeindlicher, regionaler und überregionaler Vergleichsdaten über Fakten und Einschätzungen im Zeit- und Regionalvergleich > Erarbeitung und Darbietung von planungs- und entscheidungsrelevanten Informationen für Stadtrat, Verwaltungsspitze und Fachverwaltungen zur Unterstützung der Steuerung der Kommune und fachbezogene Information der Öffentlichkeit

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.2.1.10** | **Statistik** | | |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **1.2.1.10** | **Statistik** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann | |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. | |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern und intern | |
| **Produkt** | **1.2.1.10** | **Statistik** | | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.1.20** | **Wahlen** | | |

**Beschreibung**

Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal- und sonstigen Wahlen

**Auftrag**

Grundgesetz, Europawahlgesetz, Bundeswahlgesetz, Verfassung des Landes Sachsen-Anhalt, KVG LSA, Landeswahlgesetz, Kommunalwahlgesetz

**Zielgruppe**

Aktive und Passive Wahlberechtigte, Parteien und Kandidaten, Mitarbeiter der Verwaltung

**Ziele**

> Sicherung der Rechtmäßigkeit der Wahlen > Vorbereitung und Durchführung unter Beachtung der jeweiligen Spezialgesetze > Ermittlung der Sitzverteilung und/oder in die gesetzgebenden Körperschaften bzw. in die kommunalen Beschlussgremien gewählte Personen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 15.000,00 | 44.500,00 | -29.500,00 | 15.000,00 | 44.500,00 | -29.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -10.000,00 | -44.500,00 | 34.500,00 | -10.000,00 | -44.500,00 | 34.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.1.20** | **Wahlen** | | |

| | **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 16.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 | 40.000 | 0 |
| | 1.2.1.20.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 16.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 | 40.000 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **16.000** | **15.000** | **5.000** | **15.000** | **40.000** | **0** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 29.000 | 44.500 | 0 | 42.000 | 172.000 | 0 |
| | 1.2.1.20.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 7.000 | 7.000 | 0 | 9.000 | 48.000 | 0 |
| | 1.2.1.20.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 20.000 | 35.000 | 0 | 30.000 | 113.000 | 0 |
| | 1.2.1.20.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 2.000 | 2.500 | 0 | 3.000 | 11.000 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **29.000** | **44.500** | **0** | **42.000** | **172.000** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.2.1** | **Statistik und Wahlen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.1.20** | **Wahlen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 16.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 | 40.000 | 0 | 0 |
| 1.2.1.20.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 16.000 | 15.000 | 5.000 | 15.000 | 40.000 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **16.000** | **15.000** | **5.000** | **15.000** | **40.000** | **0** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 29.000 | 44.500 | 0 | 42.000 | 172.000 | 0 | 0 |
| 1.2.1.20.7421000 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 7.000 | 7.000 | 0 | 9.000 | 48.000 | 0 | 0 |
| 1.2.1.20.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 20.000 | 35.000 | 0 | 30.000 | 113.000 | 0 | 0 |
| 1.2.1.20.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 2.000 | 2.500 | 0 | 3.000 | 11.000 | 0 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **29.000** | **44.500** | **0** | **42.000** | **172.000** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-13.000** | **-29.500** | **5.000** | **-27.000** | **-132.000** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 909.100 | 984.100 | 1.003.600 | 1.003.600 | 1.003.600 | 1.003.600 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 70.800 | 50.700 | 50.700 | 50.700 | 50.700 | 50.700 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 270.400 | 265.400 | 299.400 | 299.400 | 299.400 | 299.400 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **1.250.300** | **1.300.200** | **1.353.700** | **1.353.700** | **1.353.700** | **1.353.700** |
| 10 | Personalaufwendungen | 1.832.700 | 1.693.500 | 2.056.300 | 2.098.500 | 2.141.400 | 2.184.800 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 276.000 | 274.200 | 274.000 | 274.000 | 274.000 | 274.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 274.500 | 284.700 | 315.700 | 316.200 | 316.700 | 317.200 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 13.700 | 18.700 | 19.700 | 21.900 | 24.100 | 25.400 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **2.396.900** | **2.271.100** | **2.665.700** | **2.710.600** | **2.756.200** | **2.801.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.146.600** | **-970.900** | **-1.312.000** | **-1.356.900** | **-1.402.500** | **-1.447.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.146.600** | **-970.900** | **-1.312.000** | **-1.356.900** | **-1.402.500** | **-1.447.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.146.600** | **-970.900** | **-1.312.000** | **-1.356.900** | **-1.402.500** | **-1.447.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 909.100 | 984.100 | 1.003.600 | 1.003.600 | 1.003.600 | 1.003.600 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 65.800 | 45.700 | 45.700 | 45.700 | 45.700 | 45.700 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 247.800 | 243.300 | 276.300 | 276.300 | 276.500 | 297.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.222.700** | **1.273.100** | **1.325.600** | **1.325.600** | **1.325.800** | **1.346.300** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 1.832.700 | 1.693.500 | 2.056.300 | 2.098.500 | 2.141.400 | 2.184.800 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 276.000 | 274.200 | 274.000 | 274.000 | 274.000 | 274.000 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 274.500 | 284.200 | 315.200 | 315.700 | 316.200 | 317.200 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.383.200** | **2.251.900** | **2.645.500** | **2.688.200** | **2.731.600** | **2.776.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.160.500** | **-978.800** | **-1.319.900** | **-1.362.600** | **-1.405.800** | **-1.429.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 28.500 | 23.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 19.200 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **28.500** | **23.200** | **27.200** | **27.200** | **27.200** | **19.200** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-28.500** | **-23.200** | **-27.200** | **-27.200** | **-27.200** | **-19.200** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | |

**Beschreibung**

Sicherheit und Ordnung sollen durch präventive und repressive Maßnahmen gewährleistet werden: > Feststellung und Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung > Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf Leben und körperliche Unversehrtheit > Aufrechterhaltung der Rechtsordnung durch Feststellung, Aufnahme und Verfolgung von Rechtsverstößen > Erlass ordnungsbehördlicher Verfügungen > Personenermittlungen - Auskunftsersuchen > Fundangelegenheiten > Erarbeitung von Satzungen > Erlaubnis und Kontrolle Sprengstoffrecht > Erfassung - Anmeldung Hunde - Hundezentralregister

**Auftrag**

Grundgesetz, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Sicherheits- und Ordnungsgesetz LSA, Verwaltungsverfahrensgesetz, Straßengesetz LSA, Bestattungsgesetz LSA, Straßenverkehrsordnung, Gesetz zur Vorsorge der von Hunden ausgehenden Gefahren LSA, Ortsrecht

**Zielgruppe**

Einzelpersonen, Personengruppen, Öffentlichkeit und Verwaltung

**Ziele**

> Sicherung der öffentlichen Ordnung > Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen > Gefahrenabwehr für die Öffentlichkeit > Sicherung und Rückgewinnung von verlorenem Eigentum > Abwehr der von Hunden ausgehenden Gefahren

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 81.500,00 | 548.600,00 | -467.100,00 | 88.000,00 | 545.200,00 | -457.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 80.000,00 | 604.000,00 | -524.000,00 | 87.500,00 | 601.000,00 | -513.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -1.500,00 | 55.400,00 | -56.900,00 | -500,00 | 55.800,00 | -56.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 17.000 | 17.000 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 1.2.2.10.4311000 | Verwaltungsgebühren | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 1.2.2.10.4311002 | Verw-geb. f. Bestattungskosten | 1.000 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 70.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 1.2.2.10.4481000 | Erträge aus Kostenerstattungen vom Land | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.2.2.10.4486000 | Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 1.2.2.10.4488003 | Erträge aus Kostenerstattungen Ordnungsamt | 60.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 25.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 1.2.2.10.4561000 | Bußgelder | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 1.2.2.10.4561003 | OWI KOD_AKA | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **112.000** | **88.000** | **87.500** | **87.500** | **87.500** | **87.500** |
| 10 Personalaufwendungen | | 332.400 | 276.300 | 331.200 | 338.000 | 345.000 | 351.800 |
| 1.2.2.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 265.800 | 220.900 | 264.700 | 270.100 | 275.600 | 281.100 |
| 1.2.2.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.200 | 9.400 | 11.300 | 11.600 | 11.900 | 12.100 |
| 1.2.2.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 55.400 | 46.000 | 55.200 | 56.300 | 57.500 | 58.600 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 178.000 | 176.500 | 177.000 | 177.000 | 177.000 | 177.000 |
| 1.2.2.10.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 1.2.2.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 1.2.2.10.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 1.2.2.10.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 1.2.2.10.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.2.2.10.5255008 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens durch BWH | 3.000 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 1.2.2.10.5261000 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 1.2.2.10.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 1.2.2.10.5291008 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen BWH | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 91.800 | 90.300 | 90.300 | 90.300 | 90.300 | 90.300 |
| 1.2.2.10.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 1.2.2.10.5455003 | Erstattung Anteil Owi KOD_AKA | 2.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.2.2.10.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 1.2.2.10.5458000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a übrige Bereiche | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 400 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 3.400 | 3.800 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.2.2.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 400 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 3.400 | 3.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **602.600** | **545.200** | **601.000** | **607.800** | **615.700** | **622.900** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-490.600** | **-457.200** | **-513.500** | **-520.300** | **-528.200** | **-535.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-490.600** | **-457.200** | **-513.500** | **-520.300** | **-528.200** | **-535.400** |
| 25 **Ergebnis** | | **-490.600** | **-457.200** | **-513.500** | **-520.300** | **-528.200** | **-535.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 17.000 | 17.000 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 0 |
| 1.2.2.10.6311000 | Vewaltungsgebühren | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 0 |
| 1.2.2.10.6311002 | Verw-geb. f. Bestattungskosten | 1.000 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 65.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 0 |
| 1.2.2.10.6481000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 1.2.2.10.6486000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 1.2.2.10.6488003 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen Ordnungsamt | 55.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 23.500 | 19.500 | 18.500 | 18.500 | 18.500 | 19.000 | 0 |
| 1.2.2.10.6561000 | Bußgelder | 19.000 | 19.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 1.2.2.10.6561003 | OWI KOD_AKA | 4.500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 1.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **105.500** | **81.500** | **80.000** | **80.000** | **80.000** | **80.500** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 332.400 | 276.300 | 331.200 | 338.000 | 345.000 | 351.800 | 0 |
| 1.2.2.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 265.800 | 220.900 | 264.700 | 270.100 | 275.600 | 281.100 | 0 |
| 1.2.2.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.200 | 9.400 | 11.300 | 11.600 | 11.900 | 12.100 | 0 |
| 1.2.2.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 55.400 | 46.000 | 55.200 | 56.300 | 57.500 | 58.600 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 178.000 | 176.500 | 177.000 | 177.000 | 177.000 | 177.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.2.2.10.7255008 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens durch BWH | 3.000 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 1.2.2.10.7261000 | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7291008 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen BWH | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 91.800 | 89.800 | 89.800 | 89.800 | 89.800 | 90.300 | 0 |
| 1.2.2.10.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 1.2.2.10.7455003 | Erstattung Anteil Owi KOD_AKA | 2.500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 1.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.2.2.10.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 1.2.2.10.7458000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a übrige Bereiche | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **602.200** | **542.600** | **598.000** | **604.800** | **611.800** | **619.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-496.700** | **-461.100** | **-518.000** | **-524.800** | **-531.800** | **-538.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 8.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 4.000 | 0 |
| 1.2.2.10/7300.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 2.000 | 0 |
| 1.2.2.10/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 6.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 2.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **8.500** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **4.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-8.500** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-4.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto- öffentl. Sicherh. u. Ord. | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.11** | **Schiedsstelle** | | |

**Beschreibung**

Die Durchführung eines Einigungsversuchs vor einer außergerichtlichen Schlichtungsstelle ist in bestimmten Rechtsstreitgkeiten gesetzlich vorgeschrieben (obligatorische außergerichtliche Streitschlichtung). Daneben ist die freiwillige außergerichtliche Streitschlichtung vor einer Schlichtungsstelle in bestimmten Rechtsstreitigkeiten möglich.

**Auftrag**

Schiedsstellen- und Schlichtungsgesetz (SchStG)

**Zielgruppe**

Bürger

**Ziele**

Ziel des Schlichtungsverfahrens ist es, bestehende Streitigkeiten außergerichtlich zu schlichten.

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 100,00 | 2.400,00 | -2.300,00 | 100,00 | 2.400,00 | -2.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 100,00 | 2.400,00 | -2.300,00 | 100,00 | 2.400,00 | -2.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.11** | **Schiedsstelle** | | |

| | **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 1.2.2.11.4311000 | Verwaltungsgebühren | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.200 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| | 1.2.2.11.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 1.2.2.11.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.200** | **2.400** | **2.400** | **2.400** | **2.400** | **2.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.100** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-1.100** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-1.100** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.11** | **Schiedsstelle** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.2.2.11.6311000 | Vewaltungsgebühren | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 1.200 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 0 |
| 1.2.2.11.7421000 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 1.2.2.11.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.200** | **2.400** | **2.400** | **2.400** | **2.400** | **2.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-1.100** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.12** | **Kommunaler Ordnungsdienst** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

**Beschreibung**

Sicherheit und Ordnung sollen durch präventive und repressive Maßnahmen gewährleistet werden: > Feststellung und Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung > Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf Leben und körperliche Unversehrtheit > Aufrechterhaltung der Rechtsordnung durch Feststellung, Aufnahme und Verfolgung von Rechtsverstößen > Erlass ordnungsbehördlicher Verfügungen

**Auftrag**

Grundgesetz, Sicherheits- und Ordnungsgesetz LSA, Verwaltungsverfahrensgesetz, Straßengesetz LSA, Straßenverkehrsordnung, Ortsrecht

**Zielgruppe**

Einzelpersonen, Personengruppen, Öffentlichkeit und Verwaltung

**Ziele**

> Sicherung der öffentlichen Ordnung > Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen > Gefahrenabwehr für die Öffentlichkeit

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 429.800,00 | -429.800,00 | 0,00 | 429.800,00 | -429.800,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 241.000,00 | -241.000,00 | 0,00 | 241.000,00 | -241.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | -188.800,00 | 188.800,00 | 0,00 | -188.800,00 | 188.800,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.12** | **Kommunaler Ordnungsdienst** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 383.500 | 429.800 | 241.000 | 246.000 | 251.000 | 256.100 |
| 1.2.2.12.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 306.600 | 343.700 | 192.600 | 196.600 | 200.500 | 204.500 |
| 1.2.2.12.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 13.000 | 14.500 | 8.200 | 8.400 | 8.600 | 8.800 |
| 1.2.2.12.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 63.900 | 71.600 | 40.200 | 41.000 | 41.900 | 42.800 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **383.500** | **429.800** | **241.000** | **246.000** | **251.000** | **256.100** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-383.500** | **-429.800** | **-241.000** | **-246.000** | **-251.000** | **-256.100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-383.500** | **-429.800** | **-241.000** | **-246.000** | **-251.000** | **-256.100** |
| 25 | **Ergebnis** | **-383.500** | **-429.800** | **-241.000** | **-246.000** | **-251.000** | **-256.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.12** | **Kommunaler Ordnungsdienst** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 383.500 | 429.800 | 241.000 | 246.000 | 251.000 | 256.100 | 0 |
| 1.2.2.12.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 306.600 | 343.700 | 192.600 | 196.600 | 200.500 | 204.500 | 0 |
| 1.2.2.12.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 13.000 | 14.500 | 8.200 | 8.400 | 8.600 | 8.800 | 0 |
| 1.2.2.12.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 63.900 | 71.600 | 40.200 | 41.000 | 41.900 | 42.800 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **383.500** | **429.800** | **241.000** | **246.000** | **251.000** | **256.100** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-383.500** | **-429.800** | **-241.000** | **-246.000** | **-251.000** | **-256.100** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.20** | **Gewerbewesen** | | |

**Beschreibung**

> Führung und Bereitstellung des Gewerberegisters -> Erteilung von Auskünften > Gaststättenangelegenheiten > Bearbeiten von Gestattungen, Sperrzeitverkürzungen und sonst. gaststättenrechtlichen Erlaubnissen > Überwachung von sonstigen erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben und Veranstaltungen > Überwachung erlaubnisfreier Gewerbebetriebe > Vergabe des Marktes > Planung und Organisation des Weihnachtsmarktes

**Auftrag**

Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Vertrag mit Marktleitung, Sperrzeit-Verordnung, Ladenschlussgesetz, Schwarzarbeitsgesetz, BGB, Nichtraucherschutzgesetz, Gaststättenverordnung LSA, ZustVO GewAIR, Feiertagsgesetz, Makler- und Bauträgerverordnung

**Zielgruppe**

Gewerbetreibende, Gastwirte, Hoteliers, Beschäftigte in Gewerbebetrieben, Anwohner im Bereich von Gastbetrieben, Betreiber von Spielhallen, Makler (besonders im Immobilienbereich), Apotheken, Konsumenten

**Ziele**

> Überwachung und Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe und Reisegewerbe > Schutz von Gästen, Nachbarn, Verbrauchern und Betriebspersonal > Kenntnis über Veranstaltungen mit gastronomischem Betrieb

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 52.800,00 | 105.900,00 | -53.100,00 | 53.000,00 | 104.300,00 | -51.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 56.800,00 | 154.900,00 | -98.100,00 | 57.000,00 | 153.600,00 | -96.600,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 4.000,00 | 49.000,00 | -45.000,00 | 4.000,00 | 49.300,00 | -45.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.20** | **Gewerbewesen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| 1.2.2.20.4311000 | Verwaltungsgebühren | 17.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 1.2.2.20.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 35.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 2.000 | 1.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 1.2.2.20.4561000 | Bußgelder | 2.000 | 1.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **54.000** | **53.000** | **57.000** | **57.000** | **57.000** | **57.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 129.600 | 102.200 | 151.200 | 154.500 | 157.800 | 161.100 |
| 1.2.2.20.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 103.600 | 81.500 | 120.800 | 123.300 | 125.800 | 128.400 |
| 1.2.2.20.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.400 | 3.600 | 5.200 | 5.400 | 5.600 | 5.800 |
| 1.2.2.20.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 21.600 | 17.100 | 25.200 | 25.800 | 26.400 | 26.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.2.2.20.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.20.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.2.2.20.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.2.2.20.5450001 | Erstattungen f d Aufwendungen v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a d Bund | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 0 | 600 | 900 | 1.200 | 300 | 0 |
| 1.2.2.20.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 0 | 600 | 900 | 1.200 | 300 | 0 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **131.600** | **104.300** | **153.600** | **157.200** | **159.600** | **162.600** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-77.600** | **-51.300** | **-96.600** | **-100.200** | **-102.600** | **-105.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-77.600** | **-51.300** | **-96.600** | **-100.200** | **-102.600** | **-105.600** |
| 25 **Ergebnis** | | **-77.600** | **-51.300** | **-96.600** | **-100.200** | **-102.600** | **-105.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.20** | **Gewerbewesen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 0 |
| 1.2.2.20.6311000 | Vewaltungsgebühren | 17.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.2.2.20.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 35.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 1.800 | 800 | 4.800 | 4.800 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 1.2.2.20.6561000 | Bußgelder | 1.800 | 800 | 4.800 | 4.800 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **53.800** | **52.800** | **56.800** | **56.800** | **57.000** | **57.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 129.600 | 102.200 | 151.200 | 154.500 | 157.800 | 161.100 | 0 |
| 1.2.2.20.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 103.600 | 81.500 | 120.800 | 123.300 | 125.800 | 128.400 | 0 |
| 1.2.2.20.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.400 | 3.600 | 5.200 | 5.400 | 5.600 | 5.800 | 0 |
| 1.2.2.20.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 21.600 | 17.100 | 25.200 | 25.800 | 26.400 | 26.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 1.2.2.20.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.20.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.2.2.20.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.2.2.20.7450001 | Erstattungen f d Auszahlungen v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a d Bund | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **131.600** | **103.700** | **152.700** | **156.000** | **159.300** | **162.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-77.800** | **-50.900** | **-95.900** | **-99.200** | **-102.300** | **-105.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 2.000 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 0 |
| 1.2.2.20/7300.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 1.2.2.20/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **2.000** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **2.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000** | **-2.200** | **-2.200** | **-2.200** | **-2.200** | **-2.200** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.20** | **Gewerbewesen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto- öffentl. Sicherh. u. Ord. | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.50** | **Verkehrsangelegenheiten** | | |

**Beschreibung**

> Anordnung von Verkehrszeichen und -einrichtungen > Mitwirkung bei Planungen, welche sich auf den Straßenverkehr auswirken > Maßnahmen zur Beseitigung von Unfallschwerpunkten > Schulwegsicherung, Maßnahmen Verkehrsberuhigung > Kontrolle ruhender und fließender Verkehr (Geschwindigkeit) > Verkehrsrechtliche Genehmigungen nach dem Straßengesetz LSA, der STVO > Ermittlungen und Vollzug (Amtshilfe) > Anordnungen nach dem Straßengesetz LSA > Sondernutzungen > Ahndung von Ordnungswidrigkeiten aufgrund von Feststellungen und Anzeigen > Kontrolle und Wartung der Parkuhren und Parkscheinautomaten

**Auftrag**

Straßenverkehrsordnung, Straßengesetz LSA, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Verwaltungsverfahrensgesetz

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer, Firmen/Geschäfte, Bürger, Besucher

**Ziele**

> Schaffung von Strukturen, um die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten > Zulassung verkehrssicherer Sondernutzungen öffentlicher Straßen > Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Verkehrserziehung und der Parkraumbewirtschaftung > Durchführung und ordnungsgemäße, zeitnahe Bearbeitung aller OWI-Verfahren > Erziehung zu rechtstreuen Verhalten > Durchsetzung der Rechtsordnung > Gestaltung der öffentlichen Straßen - Stadtmöbilierung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 845.000,00 | 310.300,00 | 534.700,00 | 865.400,00 | 311.300,00 | 554.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 875.000,00 | 592.100,00 | 282.900,00 | 895.400,00 | 589.400,00 | 306.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 30.000,00 | 281.800,00 | -251.800,00 | 30.000,00 | 278.100,00 | -248.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.50** | **Verkehrsangelegenheiten** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 585.000 | 635.000 | 635.000 | 635.000 | 635.000 | 635.000 |
| 1.2.2.50.4311000 | Verwaltungsgebühren | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 1.2.2.50.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 550.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 230.400 | 230.400 | 260.400 | 260.400 | 260.400 | 260.400 |
| 1.2.2.50.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 1.2.2.50.4561001 | Verwarnungsgeld bei Verkehrsordnungswidrigkeit | 120.000 | 120.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 1.2.2.50.4561002 | Bußgeld bei Verkehrsordnungswidrigkeit | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 1.2.2.50.4561004 | Verwarnungsgeld im fließenden Verkehr | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **815.400** | **865.400** | **895.400** | **895.400** | **895.400** | **895.400** |
| 10 Personalaufwendungen | | 340.500 | 201.600 | 479.600 | 489.400 | 499.100 | 509.300 |
| 1.2.2.50.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 272.200 | 161.100 | 383.400 | 391.100 | 398.900 | 407.000 |
| 1.2.2.50.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.500 | 6.900 | 16.300 | 16.700 | 17.000 | 17.400 |
| 1.2.2.50.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 56.800 | 33.600 | 79.900 | 81.600 | 83.200 | 84.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 92.500 | 92.700 | 93.000 | 93.000 | 93.000 | 93.000 |
| 1.2.2.50.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 1.2.2.50.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| 1.2.2.50.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.2.2.50.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 2.000 | 2.200 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.000 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1.2.2.50.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 1.000 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 13.300 | 16.000 | 16.300 | 18.200 | 20.400 | 21.600 |
| 1.2.2.50.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 13.300 | 16.000 | 16.300 | 18.200 | 20.400 | 21.600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **447.300** | **311.300** | **589.400** | **601.100** | **613.000** | **624.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **368.100** | **554.100** | **306.000** | **294.300** | **282.400** | **271.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **368.100** | **554.100** | **306.000** | **294.300** | **282.400** | **271.000** |
| 25 **Ergebnis** | | **368.100** | **554.100** | **306.000** | **294.300** | **282.400** | **271.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.50** | **Verkehrsangelegenheiten** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 585.000 | 635.000 | 635.000 | 635.000 | 635.000 | 635.000 | 0 |
| 1.2.2.50.6311000 | Vewaltungsgebühren | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 0 |
| 1.2.2.50.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 550.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 210.000 | 210.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 260.000 | 0 |
| 1.2.2.50.6561001 | Verwarnungsgeld bei Verkehrsordnungswidrigkeit | 110.000 | 110.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 150.000 | 0 |
| 1.2.2.50.6561002 | Bußgeld bei Verkehrsordnungswidrigkeit | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 75.000 | 0 |
| 1.2.2.50.6561004 | Verwarnungsgeld im fließenden Verkehr | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 35.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **795.000** | **845.000** | **875.000** | **875.000** | **875.000** | **895.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 340.500 | 201.600 | 479.600 | 489.400 | 499.100 | 509.300 | 0 |
| 1.2.2.50.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 272.200 | 161.100 | 383.400 | 391.100 | 398.900 | 407.000 | 0 |
| 1.2.2.50.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 11.500 | 6.900 | 16.300 | 16.700 | 17.000 | 17.400 | 0 |
| 1.2.2.50.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 56.800 | 33.600 | 79.900 | 81.600 | 83.200 | 84.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 92.500 | 92.700 | 93.000 | 93.000 | 93.000 | 93.000 | 0 |
| 1.2.2.50.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 1.2.2.50.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 0 |
| 1.2.2.50.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.2.2.50.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 2.000 | 2.200 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 1.000 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 1.2.2.50.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 1.000 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **434.000** | **295.300** | **573.100** | **582.900** | **592.600** | **602.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **361.000** | **549.700** | **301.900** | **292.100** | **282.400** | **292.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 18.000 | 15.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 13.000 | 0 |
| 1.2.2.50/7300.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 15.500 | 12.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 10.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.50** | **Verkehrsangelegenheiten** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.2.2.50/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **18.000** | **15.000** | **19.000** | **19.000** | **19.000** | **13.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-18.000** | **-15.000** | **-19.000** | **-19.000** | **-19.000** | **-13.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.50** | **Verkehrsangelegenheiten** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto- öffentl. Sicherh. u. Ord. | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.70** | **Einwohnermeldewesen** | | |

**Beschreibung**

> Meldeangelegenheiten (An-, Ab- und Ummeldungen) > Aktualisierung des Melderegisters > Ausstellung von gültigen Personaldokumenten wie Personalausweise, Reisepässe, Kinderausweise sowie vorläufige Dokumente > Ausstellung von Bescheinigungen (z.B. Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen) > Beglaubigungen, Annahme von Führungszeugnisanträgen > schriftliche und mündliche Auskünfte

**Auftrag**

Meldegesetz LSA, Personalausweisgesetz LSA, Ausführungsgesetz zum Gesetz über Personalausweise, Personenstandsverordnung

**Zielgruppe**

Alle Einwohner/-innen der Stadt mit deutscher Staatsangehörigkeit, Verwaltung, andere Behörden

**Ziele**

> Registrierung der Einwohner zur Feststellung und des Nachweises ihrer Identität und ihrer Wohnungen > Versorgung aller Deutschen mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität im öffentlichen und privaten Bereich > Sicherstellung des ordnungsgemäßen Lohn- und Kirchensteuerabzugs > Bereitstellung eines aktualisierten Wählerverzeichnisses für die jeweiligen Wahlen > Bereitstellung beglaubigter Abschriften/Kopien

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 243.000,00 | 424.800,00 | -181.800,00 | 243.000,00 | 424.800,00 | -181.800,00 |
| **Haushaltsjahr** | 263.000,00 | 500.100,00 | -237.100,00 | 263.000,00 | 500.100,00 | -237.100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 20.000,00 | 75.300,00 | -55.300,00 | 20.000,00 | 75.300,00 | -55.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.70** | **Einwohnermeldewesen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 210.000 | 230.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 1.2.2.70.4311000 | Verwaltungsgebühren | 210.000 | 230.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 1.2.2.70.4561000 | Bußgelder | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **223.000** | **243.000** | **263.000** | **263.000** | **263.000** | **263.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 216.100 | 242.800 | 287.100 | 292.900 | 299.000 | 305.100 |
| 1.2.2.70.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 172.800 | 194.100 | 229.500 | 234.100 | 238.800 | 243.600 |
| 1.2.2.70.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.300 | 8.200 | 9.700 | 10.000 | 10.300 | 10.600 |
| 1.2.2.70.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 36.000 | 40.500 | 47.900 | 48.800 | 49.900 | 50.900 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 172.000 | 182.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 |
| 1.2.2.70.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 160.000 | 170.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 1.2.2.70.5450001 | Erstattungen f d Aufwendungen v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a d Bund | 12.000 | 12.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **388.100** | **424.800** | **500.100** | **505.900** | **512.000** | **518.100** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-165.100** | **-181.800** | **-237.100** | **-242.900** | **-249.000** | **-255.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-165.100** | **-181.800** | **-237.100** | **-242.900** | **-249.000** | **-255.100** |
| 25 **Ergebnis** | | **-165.100** | **-181.800** | **-237.100** | **-242.900** | **-249.000** | **-255.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.70** | **Einwohnermeldewesen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 210.000 | 230.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 0 |
| 1.2.2.70.6311000 | Vewaltungsgebühren | 210.000 | 230.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 12.500 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 0 |
| 1.2.2.70.6561000 | Bußgelder | 12.500 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **222.500** | **243.000** | **263.000** | **263.000** | **263.000** | **263.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 216.100 | 242.800 | 287.100 | 292.900 | 299.000 | 305.100 | 0 |
| 1.2.2.70.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 172.800 | 194.100 | 229.500 | 234.100 | 238.800 | 243.600 | 0 |
| 1.2.2.70.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.300 | 8.200 | 9.700 | 10.000 | 10.300 | 10.600 | 0 |
| 1.2.2.70.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 36.000 | 40.500 | 47.900 | 48.800 | 49.900 | 50.900 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 172.000 | 182.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 0 |
| 1.2.2.70.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 160.000 | 170.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 |
| 1.2.2.70.7450001 | Erstattungen f d Auszahlungen v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a d Bund | 12.000 | 12.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **388.100** | **424.800** | **500.100** | **505.900** | **512.000** | **518.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-165.600** | **-181.800** | **-237.100** | **-242.900** | **-249.000** | **-255.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.71** | **Personenstandswesen** | | |

**Beschreibung**

Alle Angelegenheiten, die im Zusammenhang mit Personenstandsänderungen und Namensangelegenheiten stehen > Eheschließungen/Lebenspartnerschaften > Beurkundungen (Geburten, Sterbefälle, Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennungen, namensrechtliche Erklärungen, eidesstattliche Versicherungen) > Führung der Personenstandsbücher (Geburten-, Heirats-, Familien- und Sterbebücher, Testamentskartei) > Erstellung von Urkunden > Mitwirkung in Nachlassangelegenheiten

**Auftrag**

Personenstandsgesetz, Kirchenaustrittsgesetz, Personenstandsverordnung

**Zielgruppe**

Einwohner/-innen, natürliche Personen, öffentlich-rechtliche und private Einrichtungen

**Ziele**

> Feststellung der Rechtmäßigkeit von Ehen und Lebenspartnerschaften > Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten und Namen sowie Sicherung von Erbansprüchen/Nachlasssicherung > Ausstattung der Bevölkerung mit erforderlichen aktuellen personenstandsrechtlichen Nachweisen > schnellstmögliche Weiterleitung der Austrittserklärungen an die zuständigen Ämter > Anpassung von Familiennamen und Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 50.700,00 | 302.600,00 | -251.900,00 | 50.700,00 | 302.600,00 | -251.900,00 |
| **Haushaltsjahr** | 50.700,00 | 414.300,00 | -363.600,00 | 50.700,00 | 414.300,00 | -363.600,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 111.700,00 | -111.700,00 | 0,00 | 111.700,00 | -111.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.71** | **Personenstandswesen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 45.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 1.2.2.71.4311000 | Verwaltungsgebühren | 45.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 800 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 1.2.2.71.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 800 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **45.800** | **50.700** | **50.700** | **50.700** | **50.700** | **50.700** |
| 10 Personalaufwendungen | | 300.700 | 290.100 | 402.300 | 410.300 | 418.600 | 427.000 |
| 1.2.2.71.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 240.400 | 231.800 | 321.500 | 327.900 | 334.500 | 341.200 |
| 1.2.2.71.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.200 | 9.900 | 13.700 | 14.000 | 14.300 | 14.500 |
| 1.2.2.71.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 50.100 | 48.400 | 67.100 | 68.400 | 69.800 | 71.300 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 1.2.2.71.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 8.000 | 8.500 | 9.000 | 9.500 | 10.000 | 10.500 |
| 1.2.2.71.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 8.000 | 8.500 | 9.000 | 9.500 | 10.000 | 10.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **312.700** | **302.600** | **414.300** | **422.800** | **431.600** | **440.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-266.900** | **-251.900** | **-363.600** | **-372.100** | **-380.900** | **-389.800** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-266.900** | **-251.900** | **-363.600** | **-372.100** | **-380.900** | **-389.800** |
| 25 **Ergebnis** | | **-266.900** | **-251.900** | **-363.600** | **-372.100** | **-380.900** | **-389.800** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.71** | **Personenstandswesen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 45.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 1.2.2.71.6311000 | Vewaltungsgebühren | 45.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 800 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 1.2.2.71.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 800 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **45.800** | **50.700** | **50.700** | **50.700** | **50.700** | **50.700** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 300.700 | 290.100 | 402.300 | 410.300 | 418.600 | 427.000 | 0 |
| 1.2.2.71.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 240.400 | 231.800 | 321.500 | 327.900 | 334.500 | 341.200 | 0 |
| 1.2.2.71.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.200 | 9.900 | 13.700 | 14.000 | 14.300 | 14.500 | 0 |
| 1.2.2.71.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 50.100 | 48.400 | 67.100 | 68.400 | 69.800 | 71.300 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 1.2.2.71.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 4.000 | 4.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 8.000 | 8.500 | 9.000 | 9.500 | 10.000 | 10.500 | 0 |
| 1.2.2.71.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 8.000 | 8.500 | 9.000 | 9.500 | 10.000 | 10.500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **312.700** | **302.600** | **414.300** | **422.800** | **431.600** | **440.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-266.900** | **-251.900** | **-363.600** | **-372.100** | **-380.900** | **-389.800** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.72** | **Bürgerbüro** | | |

**Beschreibung**

Zu den zentralen Aufgaben des Bürgerbüros gehören: > allgemeine Bürgerinformationen > städtische Dienstleistungen > erweiterte Öffnungszeiten > Telefonzentrale > Anlaufstelle für sämtliche Kritiken, Fragen, Anregungen, Verbesserungsvorschläge der Bürger/ -innen bzw. Einwohner/ -innen (Annahme und Weiterleitung) > Einlassdienste

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

Alle Bürger, Besucher, Mitarbeiter der Verwaltung

**Ziele**

> Verwaltung effizienter und kundenorientierter gestalten > Vorhaltung eines umfassenden Angebotes sämtlicher Leistungen der Stadt > Leistungen anderer Behörden und Unternehmen als sinnvolle Ergänzung des Serviceangebot für Bürger

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 150.700,00 | -150.700,00 | 0,00 | 150.700,00 | -150.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 163.900,00 | -163.900,00 | 0,00 | 163.900,00 | -163.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 13.200,00 | -13.200,00 | 0,00 | 13.200,00 | -13.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.72** | **Bürgerbüro** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 129.900 | 150.700 | 163.900 | 167.400 | 170.900 | 174.400 |
| 1.2.2.72.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 103.800 | 120.300 | 131.000 | 133.700 | 136.400 | 139.200 |
| 1.2.2.72.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.400 | 5.200 | 5.600 | 5.800 | 6.000 | 6.200 |
| 1.2.2.72.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 21.700 | 25.200 | 27.300 | 27.900 | 28.500 | 29.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **129.900** | **150.700** | **163.900** | **167.400** | **170.900** | **174.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-129.900** | **-150.700** | **-163.900** | **-167.400** | **-170.900** | **-174.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-129.900** | **-150.700** | **-163.900** | **-167.400** | **-170.900** | **-174.400** |
| 25 | **Ergebnis** | **-129.900** | **-150.700** | **-163.900** | **-167.400** | **-170.900** | **-174.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.72** | **Bürgerbüro** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 129.900 | 150.700 | 163.900 | 167.400 | 170.900 | 174.400 | 0 |
| 1.2.2.72.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 103.800 | 120.300 | 131.000 | 133.700 | 136.400 | 139.200 | 0 |
| 1.2.2.72.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.400 | 5.200 | 5.600 | 5.800 | 6.000 | 6.200 | 0 |
| 1.2.2.72.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 21.700 | 25.200 | 27.300 | 27.900 | 28.500 | 29.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **129.900** | **150.700** | **163.900** | **167.400** | **170.900** | **174.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-129.900** | **-150.700** | **-163.900** | **-167.400** | **-170.900** | **-174.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.90** | **Erstaufnahme von Flüchtlingen** | | |

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.90** | **Erstaufnahme von Flüchtlingen** | | |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **1.2.2** | **Ordnungsangelegenheiten** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.2.90** | **Erstaufnahme von Flüchtlingen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.000 | 38.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 5.600 | 5.600 | 15.600 | 17.600 | 18.600 | 19.600 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 90.600 | 103.200 | 120.200 | 141.000 | 163.900 | 178.900 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **149.200** | **168.800** | **198.800** | **221.600** | **245.500** | **261.500** |
| 10 | Personalaufwendungen | 190.800 | 265.400 | 303.400 | 309.100 | 315.200 | 321.400 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 554.300 | 529.900 | 535.700 | 535.100 | 561.600 | 538.400 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 208.100 | 276.100 | 313.100 | 313.100 | 313.100 | 313.100 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 444.600 | 501.700 | 544.800 | 559.200 | 587.300 | 656.700 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.397.900** | **1.573.200** | **1.697.100** | **1.716.600** | **1.777.300** | **1.829.700** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.248.700** | **-1.404.400** | **-1.498.300** | **-1.495.000** | **-1.531.800** | **-1.568.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.248.700** | **-1.404.400** | **-1.498.300** | **-1.495.000** | **-1.531.800** | **-1.568.200** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 500 | 900 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.000 | 6.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.254.200** | **-1.409.500** | **-1.504.600** | **-1.501.300** | **-1.538.100** | **-1.574.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 31.000 | 38.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 5.600 | 5.600 | 15.600 | 17.600 | 18.600 | 19.600 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **58.600** | **65.600** | **78.600** | **80.600** | **81.600** | **82.600** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 190.800 | 265.400 | 303.400 | 309.100 | 315.200 | 321.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 554.300 | 529.900 | 535.700 | 535.100 | 561.600 | 538.400 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 208.100 | 276.100 | 313.100 | 313.100 | 313.100 | 313.100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **953.300** | **1.071.500** | **1.152.300** | **1.157.400** | **1.190.000** | **1.173.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-894.700** | **-1.005.900** | **-1.073.700** | **-1.076.800** | **-1.108.400** | **-1.090.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 611.700 | 550.000 | 450.000 | 400.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **611.700** | **550.000** | **450.000** | **400.000** | **175.000** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 713.000 | 428.000 | 795.000 | 680.000 | 805.000 | 70.000 | 350.000 |
| 31 + Baumaßnahmen | 979.000 | 70.000 | 982.500 | 547.500 | 0 | 0 | 547.000 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.692.000** | **498.000** | **1.777.500** | **1.227.500** | **805.000** | **70.000** | **897.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.080.300** | **52.000** | **-1.327.500** | **-827.500** | **-630.000** | **-70.000** | **-897.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.10** | **Brandschutz - Gefahrenabwehr** | | |

**Beschreibung**

> Bekämpfung von Bränden und der davon ausgehenden Gefahr > Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen > Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfällen, Explosionen oder Naturereignissen hervorgerufen worden > Mitwirkung im Katastrophen- und Zivilschutz > Sicherstellung eines ausreichenden Personalbestandes und der Aus- und Fortbildung der Mitglieder der Feuerwehr (personelle Einsatzbereitschaft) > Sicherstellung der notwendigen Ausrüstung, Fahrzeuge und Geräte zur Brandbekämpfung und der Technischen Hilfeleistung > Brandsicherheitswachen

**Auftrag**

Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetz LSA, Risikoanalyse und Brandschutzbedarf der Stadt Aschersleben, Runderlasse des MI

**Zielgruppe**

alle Einwohner/-innen, gefährdete Personen, Eigentümer gefährdeter Tiere, Gegenstände und Immobilien

**Ziele**

> schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier und an Sachen und Umwelt > ständige Einsatzbereitschaft > schnellstmögliche Hilfe für Menschen und Tiere in bedrohenden Situationen > Vermeidung von Schäden an Sachen und Umwelt

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 27.100,00 | 472.900,00 | -445.800,00 | 28.000,00 | 472.000,00 | -444.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 27.100,00 | 544.100,00 | -517.000,00 | 27.800,00 | 543.400,00 | -515.600,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 71.200,00 | -71.200,00 | -200,00 | 71.400,00 | -71.600,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.10** | **Brandschutz - Gefahrenabwehr** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 1.2.6.10.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 1.2.6.10.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.2.6.10.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.2.6.10.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **27.100** |
| 10 Personalaufwendungen | | 190.800 | 260.000 | 283.400 | 289.100 | 295.200 | 301.400 |
| 1.2.6.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 152.500 | 207.800 | 226.500 | 231.100 | 235.800 | 240.600 |
| 1.2.6.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.500 | 8.900 | 9.600 | 9.800 | 10.100 | 10.400 |
| 1.2.6.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 31.800 | 43.300 | 47.300 | 48.200 | 49.300 | 50.400 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 158.000 | 212.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 |
| 1.2.6.10.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 150.000 | 202.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 |
| 1.2.6.10.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 8.000 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **348.800** | **472.000** | **543.400** | **549.100** | **555.200** | **561.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-321.700** | **-444.900** | **-516.300** | **-522.000** | **-528.100** | **-534.300** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-321.700** | **-444.900** | **-516.300** | **-522.000** | **-528.100** | **-534.300** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 500 | 900 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 1.2.6.10.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 500 | 900 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 25 **Ergebnis** | | **-321.200** | **-444.000** | **-515.600** | **-521.300** | **-527.400** | **-533.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.10** | **Brandschutz - Gefahrenabwehr** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 0 |
| 1.2.6.10.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 0 |
| 1.2.6.10.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.2.6.10.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 1.2.6.10.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **27.100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 190.800 | 260.000 | 283.400 | 289.100 | 295.200 | 301.400 | 0 |
| 1.2.6.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 152.500 | 207.800 | 226.500 | 231.100 | 235.800 | 240.600 | 0 |
| 1.2.6.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.500 | 8.900 | 9.600 | 9.800 | 10.100 | 10.400 | 0 |
| 1.2.6.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 31.800 | 43.300 | 47.300 | 48.200 | 49.300 | 50.400 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 158.000 | 212.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 | 260.000 | 0 |
| 1.2.6.10.7421000 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 150.000 | 202.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 0 |
| 1.2.6.10.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 8.000 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **348.800** | **472.000** | **543.400** | **549.100** | **555.200** | **561.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-321.700** | **-444.900** | **-516.300** | **-522.000** | **-528.100** | **-534.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

**Beschreibung**

> Vorbeugender Brand- und Gefahrenschutz ( Prävention) > Beratung, Aufklärung und Erziehung zum brandschutzgerechtem Verhalten und zur Gefahrenvorbeugung > Sicherstellung eines ausreichenden Personalbestandes und der Aus- und Fortbildung der Mitglieder der Feuerwehr (personelle Einatzbereitschaft) > Sicherstellung einer Jugend- und Kinderfeuerwehr für die Entwicklung des Personalbestandes

**Auftrag**

Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetz LSA, Katastrophenschutzgesetz LSA

**Zielgruppe**

alle Einwohner/-innen, Verwaltung, Fachpersonal

**Ziele**

> Vermeidung von Katastrophen und Schäden > Qualifizierung des Personals

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 588.500,00 | 1.103.500,00 | -515.000,00 | 141.700,00 | 1.107.200,00 | -965.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 501.500,00 | 2.393.400,00 | -1.891.900,00 | 171.700,00 | 1.160.700,00 | -989.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -87.000,00 | 1.289.900,00 | -1.376.900,00 | 30.000,00 | 53.500,00 | -23.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 31.000 | 38.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| 1.2.6.20.4141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 25.000 | 32.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 1.2.6.20.4142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 500 | 500 | 10.500 | 12.500 | 13.500 | 14.500 |
| 1.2.6.20.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 0 | 0 | 10.000 | 12.000 | 13.000 | 14.000 |
| 1.2.6.20.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 90.600 | 103.200 | 120.200 | 141.000 | 163.900 | 178.900 |
| 1.2.6.20.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 87.100 | 100.300 | 116.900 | 138.300 | 161.400 | 177.100 |
| 1.2.6.20.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 3.500 | 2.900 | 3.300 | 2.700 | 2.500 | 1.800 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **122.100** | **141.700** | **171.700** | **194.500** | **218.400** | **234.400** |
| 10 Personalaufwendungen | | 0 | 5.400 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 1.2.6.20.5041000 | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 0 | 5.400 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 554.300 | 529.900 | 535.700 | 535.100 | 561.600 | 538.400 |
| 1.2.6.20.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 35.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 1.2.6.20.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 52.000 | 36.000 | 18.000 | 16.000 | 36.000 | 6.000 |
| 1.2.6.20.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 12.000 | 12.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 1.2.6.20.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 1.000 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 1.2.6.20.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 14.300 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 1.2.6.20.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 117.000 | 115.000 | 120.800 | 127.200 | 133.700 | 140.500 |
| 1.2.6.20.5251000 | Haltung von Fahrzeugen | 75.000 | 70.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 1.2.6.20.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 1.2.6.20.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 40.000 | 35.000 | 35.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 1.2.6.20.5261000 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 180.000 | 160.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 |
| 1.2.6.20.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 1.2.6.20.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.2.6.20.5312001 | Rückzahlungsaufwand von Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 50.100 | 64.100 | 53.100 | 53.100 | 53.100 | 53.100 |
| 1.2.6.20.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 1.2.6.20.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 13.000 | 27.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 1.2.6.20.5431007 | Geschäftsaufwendungen GLM | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1.2.6.20.5452000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a Gem u Gemvb | 34.000 | 34.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | | 444.600 | 501.700 | 544.800 | 559.200 | 587.300 | 656.700 |
| | 1.2.6.20.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 444.600 | 501.700 | 544.800 | 559.200 | 587.300 | 656.700 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.049.100** | **1.101.200** | **1.153.700** | **1.167.500** | **1.222.100** | **1.268.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-927.000** | **-959.500** | **-982.000** | **-973.000** | **-1.003.700** | **-1.033.900** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-927.000** | **-959.500** | **-982.000** | **-973.000** | **-1.003.700** | **-1.033.900** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 6.000 | 6.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | 1.2.6.20.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.000 | 6.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 25 | **Ergebnis** | | **-933.000** | **-965.500** | **-989.000** | **-980.000** | **-1.010.700** | **-1.040.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 31.000 | 38.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 0 |
| 1.2.6.20.6141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 25.000 | 32.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 0 |
| 1.2.6.20.6142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 500 | 500 | 10.500 | 12.500 | 13.500 | 14.500 | 0 |
| 1.2.6.20.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 0 | 0 | 10.000 | 12.000 | 13.000 | 14.000 | 0 |
| 1.2.6.20.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **31.500** | **38.500** | **51.500** | **53.500** | **54.500** | **55.500** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 0 | 5.400 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7041000 | Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 0 | 5.400 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 554.300 | 529.900 | 535.700 | 535.100 | 561.600 | 538.400 | 0 |
| 1.2.6.20.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 35.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 52.000 | 36.000 | 18.000 | 16.000 | 36.000 | 6.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 12.000 | 12.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 1.000 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 1.2.6.20.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 14.300 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 117.000 | 115.000 | 120.800 | 127.200 | 133.700 | 140.500 | 0 |
| 1.2.6.20.7251000 | Haltung von Fahrzeugen | 75.000 | 70.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 40.000 | 35.000 | 35.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7261000 | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | 180.000 | 160.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 1.2.6.20.7312001 | Rückzahlungen von Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 50.100 | 64.100 | 53.100 | 53.100 | 53.100 | 53.100 | 0 |
| 1.2.6.20.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 0 |
| 1.2.6.20.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 13.000 | 27.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.2.6.20.7431007 | Geschäftsauszahlungen GLM | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 1.2.6.20.7452000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a d Gem u Gemvb | 34.000 | 34.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **604.500** | **599.500** | **608.900** | **608.300** | **634.800** | **611.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-573.000** | **-561.000** | **-557.400** | **-554.800** | **-580.300** | **-556.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 611.700 | 550.000 | 450.000 | 400.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1049.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1054.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 225.000 | 225.000 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/7350.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 211.700 | 150.000 | 225.000 | 175.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **611.700** | **550.000** | **450.000** | **400.000** | **175.000** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 713.000 | 428.000 | 795.000 | 680.000 | 805.000 | 70.000 | 350.000 |
| 1.2.6.20/7300.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 52.000 | 80.000 | 100.000 | 100.000 | 60.000 | 50.000 | 0 |
| 1.2.6.20/7350.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 639.000 | 318.000 | 665.000 | 550.000 | 715.000 | 0 | 350.000 |
| 1.2.6.20/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 22.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 20.000 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | | 979.000 | 70.000 | 982.500 | 547.500 | 0 | 0 | 547.000 |
| 1.2.6.20/1012.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1049.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 844.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1054.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 70.000 | 947.500 | 547.500 | 0 | 0 | 547.000 |
| 1.2.6.20/1079.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1085.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1086.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 30.000 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **1.692.000** | **498.000** | **1.777.500** | **1.227.500** | **805.000** | **70.000** | **897.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-1.080.300** | **52.000** | **-1.327.500** | **-827.500** | **-630.000** | **-70.000** | **-897.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1012** Hochbaumaßnahmen Feuerwehrdepot OT Schackstedt | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1012.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-60.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1044** Hochbaumaßnahme Feuerwehr Drohndorf | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1049** Hochbaumaßnahme Feuerwehrgerätehaus OT Freckleben | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1049.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 844.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1049.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 844.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-444.000** | **400.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1054** Hochbaumaßnahme Feuerwehr Wilsleben | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 225.000 | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1054.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 225.000 | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 70.000 | 947.500 | 547.500 | 0 | 0 | 547.000 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1054.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 70.000 | 947.500 | 547.500 | 0 | 0 | 547.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-70.000** | **-722.500** | **-322.500** | **0** | **0** | **-547.000** | **0** | **0** |
| **1071** Hochbaumaßnahme Sirenenanlage Feuerwehr Drohndorf | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1076** Hochbaumaßnahme FFW OT Westdorf | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1079** Garagenneubau FFW OT Westdorf | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1079.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-10.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1082** Sirenenanlagen Aschersleben | | | | | | | | | |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.6** | **Brandschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.6.20** | **Brandschutz - Gefahrenvorbeugung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1085** Hochbaumaßnahme Feuerwehr Aschersleben | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1085.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-35.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1086** Druckluftanlage Feuerwehr Neu Königsaue | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 30.000 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/1086.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 30.000 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-30.000** | **0** | **-35.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7300** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto- öffentl. Sicherh. u. Ord. | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7350** Fuhrpark | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 211.700 | 150.000 | 225.000 | 175.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6.20/7350.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 211.700 | 150.000 | 225.000 | 175.000 | 175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **211.700** | **150.000** | **225.000** | **175.000** | **175.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.8** | **Katastrophenschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.8.10** | **Katastrophenschutz** | | |

**Beschreibung**

> Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung. > Beseitigung von Schäden bei Großschadensereignissen einschließlich Leistungen an Geschädigte, Zuwendungen und Ausgleichspflichten > Sonstiger Katastrophenschutz

**Auftrag**

Katastrophenschutzgesetz LSA

**Zielgruppe**

alle Einwohner/-innen, gefährdete Personen, Eigentümer gefährdeter Tiere, Gegenstände und Immobilien

**Ziele**

> Schutz vor allem von Menschen, aber auch der Umwelt und von Vermögenswerten im Falle von Natur- und durch Menschen verursachten Katastrophen > Förderung einer verstärkten Zusammenarbeit bei Katastrophenschutzeinsätzen > Verhütung oder Minderung der Auswirkungen eines Notfalls

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 26.400,00 | -26.400,00 | 0,00 | 28.500,00 | -28.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 66.400,00 | -66.400,00 | 0,00 | 8.700,00 | -8.700,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 40.000,00 | -40.000,00 | 0,00 | -19.800,00 | 19.800,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.8** | **Katastrophenschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.8.10** | **Katastrophenschutz** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.500 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | 1.2.8.10.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 1.2.8.10.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.000 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.2.8.10.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 300 | 3.100 | 3.300 | 6.500 | 3.600 | 3.800 |
| | 1.2.8.10.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 300 | 3.100 | 3.300 | 6.500 | 3.600 | 3.800 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.800** | **24.500** | **4.700** | **7.900** | **5.000** | **5.200** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.800** | **-24.500** | **-4.700** | **-7.900** | **-5.000** | **-5.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.800** | **-24.500** | **-4.700** | **-7.900** | **-5.000** | **-5.200** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.200 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 1.2.8.10.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.200 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 25 | **Ergebnis** | **-5.000** | **-28.500** | **-8.700** | **-11.900** | **-9.000** | **-9.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.8** | **Katastrophenschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.8.10** | **Katastrophenschutz** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.500 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 0 |
| | 1.2.8.10.7252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| | 1.2.8.10.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.000 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.2.8.10.7317000 Zuschüsse an private Unternehmen | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.500** | **21.400** | **1.400** | **1.400** | **1.400** | **1.400** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.500** | **-21.400** | **-1.400** | **-1.400** | **-1.400** | **-1.400** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 1.000 | 1.000 | 61.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| | 1.2.8.10/7300.7831000 Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.2.8.10/7998.7832000 Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.000** | **1.000** | **61.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-1.000** | **-1.000** | **-61.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **1** | **Zentrale Verwaltung** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **1.2** | **Sicherheit und Ordnung** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **1.2.8** | **Katastrophenschutz** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **1.2.8.10** | **Katastrophenschutz** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7200** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto- öffentl. Sicherh. u. Ord. | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse 2 Schule und Kultur**

| Teilergebnisplan | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 225.000 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 710.100 | 652.100 | 793.700 | 888.600 | 793.700 | 793.700 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 288.000 | 317.500 | 349.500 | 346.000 | 335.500 | 325.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **1.223.100** | **1.721.800** | **1.848.700** | **1.234.600** | **1.129.200** | **1.118.700** |
| 10 Personalaufwendungen | 642.100 | 580.300 | 645.000 | 658.200 | 671.700 | 685.100 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.759.100 | 2.346.800 | 2.355.300 | 1.763.200 | 1.650.700 | 1.666.700 |
| 13 + Transferaufwendungen | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.700 | 32.500 | 32.600 | 32.600 | 32.600 | 32.600 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 444.900 | 484.400 | 550.900 | 556.200 | 560.400 | 561.300 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **2.958.800** | **3.506.000** | **3.663.800** | **3.090.200** | **2.995.400** | **3.025.700** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.735.700** | **-1.784.200** | **-1.815.100** | **-1.855.600** | **-1.866.200** | **-1.907.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.735.700** | **-1.784.200** | **-1.815.100** | **-1.855.600** | **-1.866.200** | **-1.907.000** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 31.000 | 35.800 | 33.500 | 33.500 | 33.500 | 33.500 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 142.100 | 149.000 | 144.400 | 144.400 | 144.400 | 144.400 |
| 25 **Ergebnis** | **-1.846.800** | **-1.897.400** | **-1.926.000** | **-1.966.500** | **-1.977.100** | **-2.017.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse 2 Schule und Kultur**

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 225.000 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 710.100 | 652.100 | 793.700 | 888.600 | 793.700 | 793.700 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **935.100** | **1.404.300** | **1.499.200** | **888.600** | **793.700** | **793.700** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 642.100 | 580.300 | 645.000 | 658.200 | 671.700 | 685.100 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.759.100 | 2.346.800 | 2.355.300 | 1.763.200 | 1.650.700 | 1.666.700 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 36.700 | 32.500 | 32.600 | 32.600 | 32.600 | 32.600 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.513.900** | **3.021.600** | **3.112.900** | **2.534.000** | **2.435.000** | **2.464.400** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.578.800** | **-1.617.300** | **-1.613.700** | **-1.645.400** | **-1.641.300** | **-1.670.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 64.000 | 320.000 | 118.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **64.000** | **320.000** | **118.000** | **27.000** | **27.000** | **27.000** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 125.400 | 427.900 | 135.000 | 152.300 | 101.800 | 97.500 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **125.400** | **427.900** | **135.000** | **152.300** | **101.800** | **147.500** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-61.400** | **-107.900** | **-17.000** | **-125.300** | **-74.800** | **-120.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 707.600 | 649.600 | 791.200 | 886.100 | 791.200 | 791.200 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 288.000 | 315.800 | 347.800 | 344.300 | 333.800 | 323.300 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **995.600** | **1.717.600** | **1.844.500** | **1.230.400** | **1.125.000** | **1.114.500** |
| 10 | Personalaufwendungen | 642.100 | 580.300 | 645.000 | 658.200 | 671.700 | 685.100 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.489.000 | 2.276.700 | 2.311.500 | 1.719.400 | 1.606.900 | 1.622.900 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.700 | 32.500 | 32.600 | 32.600 | 32.600 | 32.600 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 440.900 | 482.500 | 549.400 | 554.700 | 559.400 | 561.300 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **2.608.700** | **3.372.000** | **3.538.500** | **2.964.900** | **2.870.600** | **2.901.900** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.613.100** | **-1.654.400** | **-1.694.000** | **-1.734.500** | **-1.745.600** | **-1.787.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.613.100** | **-1.654.400** | **-1.694.000** | **-1.734.500** | **-1.745.600** | **-1.787.400** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 31.000 | 35.800 | 33.500 | 33.500 | 33.500 | 33.500 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 137.400 | 144.300 | 137.700 | 137.700 | 137.700 | 137.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.719.500** | **-1.762.900** | **-1.798.200** | **-1.838.700** | **-1.849.800** | **-1.891.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 0 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 707.600 | 649.600 | 791.200 | 886.100 | 791.200 | 791.200 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **707.600** | **1.401.800** | **1.496.700** | **886.100** | **791.200** | **791.200** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 642.100 | 580.300 | 645.000 | 658.200 | 671.700 | 685.100 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.489.000 | 2.276.700 | 2.311.500 | 1.719.400 | 1.606.900 | 1.622.900 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 36.700 | 32.500 | 32.600 | 32.600 | 32.600 | 32.600 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.167.800** | **2.889.500** | **2.989.100** | **2.410.200** | **2.311.200** | **2.340.600** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.460.200** | **-1.487.700** | **-1.492.400** | **-1.524.100** | **-1.520.000** | **-1.549.400** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 64.000 | 320.000 | 118.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **64.000** | **320.000** | **118.000** | **27.000** | **27.000** | **27.000** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 125.400 | 427.900 | 135.000 | 152.300 | 101.800 | 97.500 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **125.400** | **427.900** | **135.000** | **152.300** | **101.800** | **97.500** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-61.400** | **-107.900** | **-17.000** | **-125.300** | **-74.800** | **-70.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |
| **Produktgruppe** | **2.1.0** | **Allgemein bildende Schulen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 9.000 | 8.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **9.000** | **8.200** | **8.000** | **8.000** | **8.000** | **8.000** |
| 10 | Personalaufwendungen | 306.600 | 246.000 | 273.400 | 279.000 | 284.600 | 290.300 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.000 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **307.700** | **246.900** | **274.500** | **280.100** | **285.700** | **291.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** |
| 25 | **Ergebnis** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |
| **Produktgruppe** | **2.1.0** | **Allgemein bildende Schulen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 9.000 | 8.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **9.000** | **8.200** | **8.000** | **8.000** | **8.000** | **8.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 306.600 | 246.000 | 273.400 | 279.000 | 284.600 | 290.300 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.000 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **307.700** | **246.900** | **274.500** | **280.100** | **285.700** | **291.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.0** | **Allgemein bildende Schulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.0.00** | **Schulverwaltung/Schulträgeraufgabe** | | |

**Beschreibung**

> Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten > Bereitstellung des Personals und Fortbildung > Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte > Unterstützung der Schulleitungen sowie des Verwaltungs- und technischen Personals der Schulen zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrages > Schulbudgetplanung und Festsetzung des Lehr- und Lernmittelumfanges sowie Abwicklung der finanziellen Angelegenheiten der Schulen einschließlich des Gastschulgeldes > Beschaffung des Sachbedarfs der Schulen > Aufstellung von schulbezogenen Statistiken > Schulentwicklungsplanung > Abwicklung der Schülerbeförderung

**Auftrag**

Schulgesetz LSA, Verordnungen und Erlasse der Landesregierung und des Kultusministeriums

**Zielgruppe**

Erziehungsberechtigte, Schüler, Lehrer/-innen

**Ziele**

Die Stadt Aschersleben möchte bleibende Werte für ihre Menschen schaffen. Die Entwicklung eines qualitativ hochwertigen Bildungsstandortes steht deshalb neben Wirtschaft und Stadtumbau ganz oben auf der Agenda. Qualität und Vielfalt sollen die Bildungsangebote in Aschersleben heute und in Zukunft bestimmen.

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 8.200,00 | 246.900,00 | -238.700,00 | 8.200,00 | 246.900,00 | -238.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 8.000,00 | 274.500,00 | -266.500,00 | 8.000,00 | 274.500,00 | -266.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -200,00 | 27.600,00 | -27.800,00 | -200,00 | 27.600,00 | -27.800,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.0** | **Allgemein bildende Schulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.0.00** | **Schulverwaltung/Schulträgeraufgabe** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 9.000 | 8.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| | 2.1.0.00.4411000 Erträge aus Mieten und Pachten | 9.000 | 8.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **9.000** | **8.200** | **8.000** | **8.000** | **8.000** | **8.000** |
| 10 | Personalaufwendungen | 306.600 | 246.000 | 273.400 | 279.000 | 284.600 | 290.300 |
| | 2.1.0.00.5012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 245.100 | 196.600 | 218.500 | 223.000 | 227.500 | 232.100 |
| | 2.1.0.00.5022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.400 | 8.400 | 9.300 | 9.500 | 9.600 | 9.800 |
| | 2.1.0.00.5032000 Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 51.100 | 41.000 | 45.600 | 46.500 | 47.500 | 48.400 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.000 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 2.1.0.00.5231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten | 200 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 2.1.0.00.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 800 | 700 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 2.1.0.00.5431000 Geschäftsaufwendungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **307.700** | **246.900** | **274.500** | **280.100** | **285.700** | **291.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** |
| 25 | **Ergebnis** | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.0** | **Allgemein bildende Schulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.0.00** | **Schulverwaltung/Schulträgeraufgabe** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 9.000 | 8.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 2.1.0.00.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 9.000 | 8.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **9.000** | **8.200** | **8.000** | **8.000** | **8.000** | **8.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 306.600 | 246.000 | 273.400 | 279.000 | 284.600 | 290.300 | 0 |
| 2.1.0.00.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 245.100 | 196.600 | 218.500 | 223.000 | 227.500 | 232.100 | 0 |
| 2.1.0.00.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.400 | 8.400 | 9.300 | 9.500 | 9.600 | 9.800 | 0 |
| 2.1.0.00.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 51.100 | 41.000 | 45.600 | 46.500 | 47.500 | 48.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.000 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 2.1.0.00.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 200 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 2.1.0.00.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 800 | 700 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 2.1.0.00.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **307.700** | **246.900** | **274.500** | **280.100** | **285.700** | **291.400** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-298.700** | **-238.700** | **-266.500** | **-272.100** | **-277.700** | **-283.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 29.500 | 37.200 | 30.300 | 30.300 | 30.300 | 30.300 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 164.300 | 185.100 | 190.200 | 188.300 | 180.500 | 173.300 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **193.800** | **974.500** | **926.000** | **218.600** | **210.800** | **203.600** |
| 10 Personalaufwendungen | 186.300 | 187.300 | 206.400 | 210.500 | 214.800 | 219.000 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 812.800 | 1.726.300 | 1.591.900 | 919.400 | 796.400 | 805.600 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.900 | 21.400 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 262.600 | 287.300 | 332.800 | 338.600 | 341.900 | 344.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **1.282.600** | **2.222.300** | **2.148.700** | **1.486.100** | **1.370.700** | **1.387.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.088.800** | **-1.247.800** | **-1.222.700** | **-1.267.500** | **-1.159.900** | **-1.183.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.088.800** | **-1.247.800** | **-1.222.700** | **-1.267.500** | **-1.159.900** | **-1.183.400** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 20.500 | 22.100 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 67.300 | 68.400 | 62.100 | 62.100 | 62.100 | 62.100 |
| 25 **Ergebnis** | **-1.135.600** | **-1.294.100** | **-1.259.200** | **-1.304.000** | **-1.196.400** | **-1.219.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 0 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 29.500 | 37.200 | 30.300 | 30.300 | 30.300 | 30.300 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **29.500** | **789.400** | **735.800** | **30.300** | **30.300** | **30.300** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 186.300 | 187.300 | 206.400 | 210.500 | 214.800 | 219.000 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 812.800 | 1.726.300 | 1.591.900 | 919.400 | 796.400 | 805.600 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 20.900 | 21.400 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.020.000** | **1.935.000** | **1.815.900** | **1.147.500** | **1.028.800** | **1.042.200** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-990.500** | **-1.145.600** | **-1.080.100** | **-1.117.200** | **-998.500** | **-1.011.900** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 320.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **320.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 25.300 | 411.500 | 97.000 | 100.300 | 67.800 | 63.500 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **25.300** | **411.500** | **97.000** | **100.300** | **67.800** | **63.500** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-25.300** | **-91.500** | **-79.000** | **-82.300** | **-49.800** | **-45.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

**Beschreibung**

> Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen und Schulräume > Beschaffung/Bereitstellung der Lern-, Lehrmittel und Dienstleistungen > Schülerbeförderung > Durchführen von Veranstaltungen (z. B. "Tag der offenen Tür") > Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten > Bereitstellung des Personals und Fortbildung > Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte

**Auftrag**

Schulgesetz LSA, Verordnungen und Erlasse der Landesregierung und des Kultusministeriums

**Zielgruppe**

Erziehungsberechtigte, Grundschüler, Lehrer/-innen

**Ziele**

> Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulbedarfs > regelmäßiger und ordnungsgemäßer Schul- und Unterrichtsbetrieb der Klassen 1 - 4 > Förderung der Kinder im kreativen Bereich

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 1.109.400,00 | 2.437.000,00 | -1.327.600,00 | 996.600,00 | 2.290.700,00 | -1.294.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 753.800,00 | 2.000.600,00 | -1.246.800,00 | 951.600,00 | 2.210.800,00 | -1.259.200,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -355.600,00 | -436.400,00 | 80.800,00 | -45.000,00 | -79.900,00 | 34.900,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.4141010 | Zuw Schulfreiräume GS Sft Höhe | 0 | 450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.4141011 | Zuw Schulfreiräume GS Pfeilerg | 0 | 221.500 | 225.500 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.4142014 | Zuweisungen für laufende Zwecke Start-Chancen-Programm | 0 | 80.000 | 480.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 29.500 | 37.200 | 30.300 | 30.300 | 30.300 | 30.300 |
| 2.1.1.10.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2.1.1.10.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 1.300 | 8.000 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2.1.1.10.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 28.200 | 29.200 | 29.600 | 29.600 | 29.600 | 29.600 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 164.300 | 185.100 | 190.200 | 188.300 | 180.500 | 173.300 |
| 2.1.1.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 163.000 | 183.800 | 188.600 | 186.900 | 179.300 | 172.100 |
| 2.1.1.10.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 1.300 | 1.300 | 1.600 | 1.400 | 1.200 | 1.200 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **193.800** | **974.500** | **926.000** | **218.600** | **210.800** | **203.600** |
| 10 Personalaufwendungen | | 186.300 | 187.300 | 206.400 | 210.500 | 214.800 | 219.000 |
| 2.1.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 142.900 | 143.100 | 158.500 | 161.800 | 165.100 | 168.400 |
| 2.1.1.10.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 7.500 | 8.100 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 2.1.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.100 | 6.200 | 6.800 | 7.000 | 7.200 | 7.300 |
| 2.1.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 29.800 | 29.900 | 33.100 | 33.700 | 34.500 | 35.300 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 812.800 | 1.726.300 | 1.591.900 | 919.400 | 796.400 | 805.600 |
| 2.1.1.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 220.000 | 200.000 | 300.000 | 250.300 | 110.300 | 110.300 |
| 2.1.1.10.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 5.000 | 5.000 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| 2.1.1.10.5211014 | Start-Chancen-Programm | 0 | 100.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 4.000 | 0 |
| 2.1.1.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 800 | 800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 2.1.1.10.5221010 | Schulfreiräume GS Sft Höhe | 0 | 530.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.5221011 | Schulfreiräume GS Sft Pfeilerg | 0 | 260.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 62.500 | 70.000 | 86.900 | 55.700 | 55.700 | 55.700 |
| 2.1.1.10.5231018 | Mieten EDV | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 2.1.1.10.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 386.000 | 400.000 | 388.000 | 398.300 | 409.000 | 419.900 |
| 2.1.1.10.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 113.200 | 136.600 | 138.700 | 140.800 | 143.100 | 145.400 |
| 2.1.1.10.5251000 | Haltung von Fahrzeugen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2.1.1.10.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 5.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 2.1.1.10.5252018 | Erwerb GWG EDV | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.1.10.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 7.800 | 5.000 | 10.100 | 10.100 | 10.100 | 10.100 |
| 2.1.1.10.5255018 | Unterhaltung EDV | 0 | 0 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 2.1.1.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 20.900 | 21.400 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 |
| 2.1.1.10.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 6.500 | 7.000 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| 2.1.1.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 14.000 | 14.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 2.1.1.10.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 262.600 | 287.300 | 332.800 | 338.600 | 341.900 | 344.800 |
| 2.1.1.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 262.600 | 287.300 | 332.800 | 338.600 | 341.900 | 344.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.282.600** | **2.222.300** | **2.148.700** | **1.486.100** | **1.370.700** | **1.387.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.088.800** | **-1.247.800** | **-1.222.700** | **-1.267.500** | **-1.159.900** | **-1.183.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-1.088.800** | **-1.247.800** | **-1.222.700** | **-1.267.500** | **-1.159.900** | **-1.183.400** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 20.500 | 22.100 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| 2.1.1.10.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 20.500 | 22.100 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 67.300 | 68.400 | 62.100 | 62.100 | 62.100 | 62.100 |
| 2.1.1.10.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 67.300 | 68.400 | 62.100 | 62.100 | 62.100 | 62.100 |
| 25 **Ergebnis** | | **-1.135.600** | **-1.294.100** | **-1.259.200** | **-1.304.000** | **-1.196.400** | **-1.219.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 752.200 | 705.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.6141010 | Zuw Schulfreiräume GS Sft Höhe | 0 | 450.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.6141011 | Zuw Schulfreiräume GS Pfeilerg | 0 | 221.500 | 225.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.6142014 | Zuweisungen für laufende Zwecke Start-Chancen-Programm | 0 | 80.000 | 480.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 29.500 | 37.200 | 30.300 | 30.300 | 30.300 | 30.300 | 0 |
| 2.1.1.10.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 2.1.1.10.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 1.300 | 8.000 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 2.1.1.10.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 28.200 | 29.200 | 29.600 | 29.600 | 29.600 | 29.600 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **29.500** | **789.400** | **735.800** | **30.300** | **30.300** | **30.300** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 186.300 | 187.300 | 206.400 | 210.500 | 214.800 | 219.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 142.900 | 143.100 | 158.500 | 161.800 | 165.100 | 168.400 | 0 |
| 2.1.1.10.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 7.500 | 8.100 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.100 | 6.200 | 6.800 | 7.000 | 7.200 | 7.300 | 0 |
| 2.1.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 29.800 | 29.900 | 33.100 | 33.700 | 34.500 | 35.300 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 812.800 | 1.726.300 | 1.591.900 | 919.400 | 796.400 | 805.600 | 0 |
| 2.1.1.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 220.000 | 200.000 | 300.000 | 250.300 | 110.300 | 110.300 | 0 |
| 2.1.1.10.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 5.000 | 5.000 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 0 |
| 2.1.1.10.7211014 | Start-Chancen-Programm | 0 | 100.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 0 | 4.000 | 0 | 4.000 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 800 | 800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7221010 | Schulfreiräume GS Sft Höhe | 0 | 530.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.7221011 | Schulfreiräume GS Pfeilerg | 0 | 260.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 62.500 | 70.000 | 86.900 | 55.700 | 55.700 | 55.700 | 0 |
| 2.1.1.10.7231018 | Mieten EDV | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 386.000 | 400.000 | 388.000 | 398.300 | 409.000 | 419.900 | 0 |
| 2.1.1.10.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 113.200 | 136.600 | 138.700 | 140.800 | 143.100 | 145.400 | 0 |
| 2.1.1.10.7251000 | Haltung von Fahrzeugen | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.1.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 5.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 0 |
| 2.1.1.10.7252018 | Erwerb GWG EDV | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 7.800 | 5.000 | 10.100 | 10.100 | 10.100 | 10.100 | 0 |
| 2.1.1.10.7255018 | Unterhaltung EDV | 0 | 0 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 20.900 | 21.400 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 17.600 | 0 |
| 2.1.1.10.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 6.500 | 7.000 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 0 |
| 2.1.1.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 14.000 | 14.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 2.1.1.10.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.020.000** | **1.935.000** | **1.815.900** | **1.147.500** | **1.028.800** | **1.042.200** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-990.500** | **-1.145.600** | **-1.080.100** | **-1.117.200** | **-998.500** | **-1.011.900** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0 | 320.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 2.1.1.10/7207.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 320.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10/7209.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **320.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 25.300 | 411.500 | 97.000 | 100.300 | 67.800 | 63.500 | 0 |
| 2.1.1.10/7200.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 18.000 | 20.000 | 40.000 | 42.900 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 2.1.1.10/7207.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 370.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10/7208.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 2.1.1.10/7209.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 2.1.1.10/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 6.000 | 6.000 | 5.000 | 5.400 | 5.800 | 3.500 | 0 |
| 2.1.1.10/7998.7832018 | Aus f Erw GWG EDV | 0 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 4.000 | 0 |
| 2.1.1.10/8300.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 1.300 | 500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.1.10/8500.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **25.300** | **411.500** | **97.000** | **100.300** | **67.800** | **63.500** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-25.300** | **-91.500** | **-79.000** | **-82.300** | **-49.800** | **-45.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1032** Hochbaumaßnahme GS Mehringen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1041** Hochbaumaßnahme GS Mehringen (Sporthalle) | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1043** Hochbaumaßnahme GS Staßfurter Höhe | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1045** Hochbaumaßnahme GS Pfeilergraben Sporthalle | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1062** Hochbaumaßnahme GS Pfeilergraben | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1067** Hochbaumaßnahme GS Staßfurter Höhe - Mensa | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1069** HB GS Staßf. Höhe Turnhalle NEU Dach | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1072** Hochbaumaßnahme Neubau Turnhalle Grundschule Luisenschule | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1077** Raumlufttechnische Anlagen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2900** Kosten für Kanalanschlüsse | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7200** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7206** Digitalpakt Schule | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7207** Ausstattung Schulen mit PC Technik (IKT) | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 320.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1.10/7207.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 320.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **320.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7208** Ausstattung Schulen mit EDV Technik | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7209** Digitalpakt II | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.1.10/7209.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8300** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Tiefbauamt | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8500** Immaterielles Vermögen DV-Software | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.11** | **Grundschulen in freier Trägerschaft** | | |

**Beschreibung**

> Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen und Schulräume

**Auftrag**

Schulgesetz LSA, Verordnungen und Erlasse der Landesregierung und des Kultusministeriums

**Zielgruppe**

Erziehungsberechtigte, Grundschüler, Lehrer/-innen

**Ziele**

> Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulbedarfs > regelmäßiger und ordnungsgemäßer Schul- und Unterrichtsbetrieb der Klassen 1 - 4

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.11** | **Grundschulen in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.1** | **Grundschulen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.1.11** | **Grundschulen in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 669.100 | 604.200 | 752.900 | 847.800 | 752.900 | 752.900 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 123.700 | 130.700 | 157.600 | 156.000 | 153.300 | 150.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **792.800** | **734.900** | **910.500** | **1.003.800** | **906.200** | **902.900** |
| 10 Personalaufwendungen | 149.200 | 147.000 | 165.200 | 168.700 | 172.300 | 175.800 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 675.200 | 549.600 | 718.600 | 799.000 | 809.500 | 816.300 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.700 | 11.000 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 14.900 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 178.300 | 195.200 | 216.600 | 216.100 | 217.500 | 216.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **1.018.400** | **902.800** | **1.115.300** | **1.198.700** | **1.214.200** | **1.223.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-225.600** | **-167.900** | **-204.800** | **-194.900** | **-308.000** | **-320.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-225.600** | **-167.900** | **-204.800** | **-194.900** | **-308.000** | **-320.600** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 10.500 | 13.700 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 70.100 | 75.900 | 75.600 | 75.600 | 75.600 | 75.600 |
| 25 **Ergebnis** | **-285.200** | **-230.100** | **-272.500** | **-262.600** | **-375.700** | **-388.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 669.100 | 604.200 | 752.900 | 847.800 | 752.900 | 752.900 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **669.100** | **604.200** | **752.900** | **847.800** | **752.900** | **752.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 149.200 | 147.000 | 165.200 | 168.700 | 172.300 | 175.800 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 675.200 | 549.600 | 718.600 | 799.000 | 809.500 | 816.300 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 15.700 | 11.000 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **840.100** | **707.600** | **898.700** | **982.600** | **996.700** | **1.007.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-171.000** | **-103.400** | **-145.800** | **-134.800** | **-243.800** | **-254.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 64.000 | 0 | 100.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **64.000** | **0** | **100.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 100.100 | 16.400 | 38.000 | 52.000 | 34.000 | 34.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **100.100** | **16.400** | **38.000** | **52.000** | **34.000** | **34.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-36.100** | **-16.400** | **62.000** | **-43.000** | **-25.000** | **-25.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.7.10** | **Gymnasium Stephaneum** | | |

**Beschreibung**

> Entwicklungsplanung, Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen > Beschaffung, Verwaltung und Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln und schulischem Betriebsbedarf > Schaffung personeller Voraussetzungen > Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte > Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten > Durchführung von Veranstaltungen > Bereitstellung/Beschaffung von Sportmöglichkeiten

**Auftrag**

Schulgesetz LSA, Verordnungen und Erlasse der Landesregierung und des Kultusministeriums

**Zielgruppe**

Lehrer, Eltern und Schüler

**Ziele**

> Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Gymnasialangebotes > Durchsetzung der Schulpflicht gemäß Schulgesetz durch Bereitstellung der erforderlichen Einrichtungen sowie deren Betrieb und Bewirtschaftung > Förderung des Sports und Sicherung des Schulsports

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 604.200,00 | 813.600,00 | -209.400,00 | 748.600,00 | 978.700,00 | -230.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 852.900,00 | 1.020.200,00 | -167.300,00 | 918.400,00 | 1.190.900,00 | -272.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 248.700,00 | 206.600,00 | 42.100,00 | 169.800,00 | 212.200,00 | -42.400,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.7.10** | **Gymnasium Stephaneum** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 669.100 | 604.200 | 752.900 | 847.800 | 752.900 | 752.900 |
| 2.1.7.10.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 2.1.7.10.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 665.300 | 600.000 | 750.000 | 844.900 | 750.000 | 750.000 |
| 2.1.7.10.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 3.800 | 4.200 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 123.700 | 130.700 | 157.600 | 156.000 | 153.300 | 150.000 |
| 2.1.7.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 123.700 | 130.700 | 157.600 | 156.000 | 153.300 | 150.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **792.800** | **734.900** | **910.500** | **1.003.800** | **906.200** | **902.900** |
| 10 Personalaufwendungen | | 149.200 | 147.000 | 165.200 | 168.700 | 172.300 | 175.800 |
| 2.1.7.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 117.000 | 117.500 | 132.000 | 134.700 | 137.500 | 140.300 |
| 2.1.7.10.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 2.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 5.000 | 5.000 | 5.600 | 5.800 | 6.000 | 6.200 |
| 2.1.7.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 24.400 | 24.500 | 27.600 | 28.200 | 28.800 | 29.300 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 675.200 | 549.600 | 718.600 | 799.000 | 809.500 | 816.300 |
| 2.1.7.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 145.000 | 41.500 | 60.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 2.1.7.10.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 2.000 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 2.1.7.10.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 0 | 0 | 70.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 2.1.7.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 6.500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2.1.7.10.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 32.000 | 40.900 | 46.100 | 46.100 | 46.100 | 46.100 |
| 2.1.7.10.5231009 | Mieten und Pachten 700-Jahre-Stephaneum | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.5231018 | Mieten EDV | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 2.1.7.10.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 314.000 | 310.000 | 344.800 | 353.400 | 362.100 | 367.000 |
| 2.1.7.10.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 110.000 | 117.700 | 118.800 | 120.600 | 122.400 | 124.300 |
| 2.1.7.10.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 3.000 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 2.1.7.10.5252018 | Erwerb GWG EDV | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2.1.7.10.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 23.500 | 23.500 | 15.900 | 15.900 | 15.900 | 15.900 |
| 2.1.7.10.5255018 | Unterhaltung EDV | 0 | 0 | 23.500 | 23.500 | 23.500 | 23.500 |
| 2.1.7.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 18.300 | 10.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 2.1.7.10.5271009 | 700 Jahre Gymnasium Stephaneum | 17.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 900 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 15.700 | 11.000 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 14.900 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.7.10** | **Gymnasium Stephaneum** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.7.10.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 0 | 0 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| 2.1.7.10.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 1.000 | 500 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 2.1.7.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 14.200 | 10.000 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 2.1.7.10.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 178.300 | 195.200 | 216.600 | 216.100 | 217.500 | 216.500 |
| 2.1.7.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 178.300 | 195.200 | 216.600 | 216.100 | 217.500 | 216.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.018.400** | **902.800** | **1.115.300** | **1.198.700** | **1.214.200** | **1.223.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-225.600** | **-167.900** | **-204.800** | **-194.900** | **-308.000** | **-320.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-225.600** | **-167.900** | **-204.800** | **-194.900** | **-308.000** | **-320.600** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 10.500 | 13.700 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 2.1.7.10.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 10.500 | 13.700 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 70.100 | 75.900 | 75.600 | 75.600 | 75.600 | 75.600 |
| 2.1.7.10.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 70.100 | 75.900 | 75.600 | 75.600 | 75.600 | 75.600 |
| 25 **Ergebnis** | | **-285.200** | **-230.100** | **-272.500** | **-262.600** | **-375.700** | **-388.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.7.10** | **Gymnasium Stephaneum** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 669.100 | 604.200 | 752.900 | 847.800 | 752.900 | 752.900 | 0 |
| 2.1.7.10.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 2.1.7.10.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 665.300 | 600.000 | 750.000 | 844.900 | 750.000 | 750.000 | 0 |
| 2.1.7.10.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 3.800 | 4.200 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **669.100** | **604.200** | **752.900** | **847.800** | **752.900** | **752.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 149.200 | 147.000 | 165.200 | 168.700 | 172.300 | 175.800 | 0 |
| 2.1.7.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 117.000 | 117.500 | 132.000 | 134.700 | 137.500 | 140.300 | 0 |
| 2.1.7.10.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 2.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 5.000 | 5.000 | 5.600 | 5.800 | 6.000 | 6.200 | 0 |
| 2.1.7.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 24.400 | 24.500 | 27.600 | 28.200 | 28.800 | 29.300 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 675.200 | 549.600 | 718.600 | 799.000 | 809.500 | 816.300 | 0 |
| 2.1.7.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 145.000 | 41.500 | 60.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 2.000 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 2.1.7.10.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 0 | 0 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 6.500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 2.1.7.10.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 32.000 | 40.900 | 46.100 | 46.100 | 46.100 | 46.100 | 0 |
| 2.1.7.10.7231009 | Mieten und Pachten 700-Jahre-Stephaneum | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10.7231018 | Mieten EDV | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 314.000 | 310.000 | 344.800 | 353.400 | 362.100 | 367.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 110.000 | 117.700 | 118.800 | 120.600 | 122.400 | 124.300 | 0 |
| 2.1.7.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 3.000 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7252018 | Erwerb GWG EDV | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 23.500 | 23.500 | 15.900 | 15.900 | 15.900 | 15.900 | 0 |
| 2.1.7.10.7255018 | Unterhaltung EDV | 0 | 0 | 23.500 | 23.500 | 23.500 | 23.500 | 0 |
| 2.1.7.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 18.300 | 10.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 2.1.7.10.7271009 | 700 Jahre Stephaneum | 17.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.7.10** | **Gymnasium Stephaneum** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.1.7.10.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 900 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 15.700 | 11.000 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 14.900 | 0 |
| 2.1.7.10.7421000 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 0 | 0 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 0 |
| 2.1.7.10.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 1.000 | 500 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 2.1.7.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 14.200 | 10.000 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 0 |
| 2.1.7.10.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **840.100** | **707.600** | **898.700** | **982.600** | **996.700** | **1.007.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-171.000** | **-103.400** | **-145.800** | **-134.800** | **-243.800** | **-254.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 64.000 | 0 | 100.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 2.1.7.10/7207.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 64.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10/7209.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 100.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **64.000** | **0** | **100.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 100.100 | 16.400 | 38.000 | 52.000 | 34.000 | 34.000 | 0 |
| 2.1.7.10/7200.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 15.000 | 15.000 | 16.000 | 20.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 2.1.7.10/7207.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10/7209.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 2.1.7.10/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 4.500 | 1.200 | 5.000 | 5.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 2.1.7.10/7998.7832018 | Aus f Erw GWG EDV | 0 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 2.1.7.10/8300.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 600 | 200 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 2.1.7.10/8500.7834000 | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **100.100** | **16.400** | **38.000** | **52.000** | **34.000** | **34.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-36.100** | **-16.400** | **62.000** | **-43.000** | **-25.000** | **-25.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.1** | **Allgemein bildende Schulen** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **2.1.7** | **Gymnasien** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.1.7.10** | **Gymnasium Stephaneum** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1024** Hochbaumaßnahmen Gymnasium Stephaneum | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1055** Hochbaumaßnahme Stephaneum Mensa Stark III | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1077** Raumlufttechnische Anlagen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7200** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7205** Erwerb von bew. Vermögensg. über 1.000 Euro Netto - Stark III | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7206** Digitalpakt Schule | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7207** Ausstattung Schulen mit PC Technik (IKT) | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 64.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10/7207.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 64.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **64.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7209** Digitalpakt II | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 100.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.7.10/7209.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 100.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **100.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8300** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Tiefbauamt | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8500** Immaterielles Vermögen DV-Software | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** |
| **Produktgruppe** | **2.5.2** | **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** |
| **Produktgruppe** | **2.5.2** | **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **2.5.2** | **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **2.5.2.20** | **Verwaltungsarchiv** | | |

**Beschreibung**

> Mitwirkung und Beratung bei der Aktenordnung und -führung > Erfassung und Bewertung von kommunalen Unterlagen > Übernahme von kommunalem Archivgut > Erschließung der Bestände > Benutzerberatung und -betreuung > Fertigung von Reproduktionen > Kontrolle und Vernichtung von abgelaufenen Archivbeständen > Einführung eines Dokumentenmanagementsystems

**Auftrag**

**Zielgruppe**

Mitarbeiter der Verwaltung, Verwaltungsspitze, Stadt- bzw. Gemeinderäte

**Ziele**

> Erhaltung und Erschließung von Archivgut > Nutzbarmachung von Archivgut

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **2.5.2** | **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **2.5.2.20** | **Verwaltungsarchiv** | | |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.5** | **Wissenschaft und Ausstellung** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **2.5.2** | **Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen** | **Produktart:** | intern |
| **Produkt** | **2.5.2.20** | **Verwaltungsarchiv** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **227.500** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 270.100 | 70.100 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 43.800 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 4.000 | 1.900 | 1.500 | 1.500 | 1.000 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **350.100** | **134.000** | **125.300** | **125.300** | **124.800** | **123.800** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-122.600** | **-129.800** | **-121.100** | **-121.100** | **-120.600** | **-119.600** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-122.600** | **-129.800** | **-121.100** | **-121.100** | **-120.600** | **-119.600** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.700 | 4.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-127.300** | **-134.500** | **-127.800** | **-127.800** | **-127.300** | **-126.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **227.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 270.100 | 70.100 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **346.100** | **132.100** | **123.800** | **123.800** | **123.800** | **123.800** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-118.600** | **-129.600** | **-121.300** | **-121.300** | **-121.300** | **-121.300** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **50.000** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** |
| **Produktgruppe** | **2.8.1** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **227.500** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 270.100 | 70.100 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 43.800 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 4.000 | 1.900 | 1.500 | 1.500 | 1.000 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **350.100** | **134.000** | **125.300** | **125.300** | **124.800** | **123.800** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-122.600** | **-129.800** | **-121.100** | **-121.100** | **-120.600** | **-119.600** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-122.600** | **-129.800** | **-121.100** | **-121.100** | **-120.600** | **-119.600** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.700 | 4.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-127.300** | **-134.500** | **-127.800** | **-127.800** | **-127.300** | **-126.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** |
| **Produktgruppe** | **2.8.1** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **227.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 270.100 | 70.100 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **346.100** | **132.100** | **123.800** | **123.800** | **123.800** | **123.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-118.600** | **-129.600** | **-121.300** | **-121.300** | **-121.300** | **-121.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **50.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **2.8.1** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.8.1.20** | **Kulturförderung** | | |

**Beschreibung**

> Kulturpreise (Herausheben/Förderung besonderer Leistungen im kulturellen Bereich) > Aufteilung der Kulturförderung nach Kulturarten und Zielgruppen

**Auftrag**

Landeshaushaltsordnung des Landes Sachsen-Anhalt (LHO), Richtlinie des Kultusministeriums,KVG LSA, BGB für Verträge

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Touristen, Vereine

**Ziele**

> der Bevölkerung ein breites Spektrum an Kultur bieten > vielfältiges, allgemein zugängliches und zielgruppenorientiertes Angebot > Bevölkerung die Möglichkeit geben, sich mit geistigen, künstlerischen und kulturellen Strömungen auseinanderzusetzen > Förderung der Bildung im kulturellen Bereich

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 2.500,00 | 136.800,00 | -134.300,00 | 4.200,00 | 138.700,00 | -134.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 2.500,00 | 130.500,00 | -128.000,00 | 4.200,00 | 132.000,00 | -127.800,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | -6.300,00 | 6.300,00 | 0,00 | -6.700,00 | 6.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **2.8.1** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.8.1.20** | **Kulturförderung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.8.1.20.4142015 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis "Aller.Land" | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 2.8.1.20.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 0 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 2.8.1.20.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **227.500** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 270.100 | 70.100 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 43.800 |
| 2.8.1.20.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2.8.1.20.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 2.8.1.20.5211100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Vereine) | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 2.8.1.20.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.000 | 16.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 2.8.1.20.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2.8.1.20.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 2.8.1.20.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 2.500 | 27.500 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2.8.1.20.5271015 | Besondere Verwaltungsaufwendungen "Aller.Land" | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 2.8.1.20.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 4.000 | 1.900 | 1.500 | 1.500 | 1.000 | 0 |
| 2.8.1.20.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 4.000 | 1.900 | 1.500 | 1.500 | 1.000 | 0 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **350.100** | **134.000** | **125.300** | **125.300** | **124.800** | **123.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-122.600** | **-129.800** | **-121.100** | **-121.100** | **-120.600** | **-119.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-122.600** | **-129.800** | **-121.100** | **-121.100** | **-120.600** | **-119.600** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 4.700 | 4.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| 2.8.1.20.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.700 | 4.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| 25 **Ergebnis** | | **-127.300** | **-134.500** | **-127.800** | **-127.800** | **-127.300** | **-126.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **2.8.1** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.8.1.20** | **Kulturförderung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.8.1.20.6142015 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis "Aller.Land" | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 2.8.1.20.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **227.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 270.100 | 70.100 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 43.800 | 0 |
| 2.8.1.20.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 2.8.1.20.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 0 |
| 2.8.1.20.7211100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Vereine) | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 2.8.1.20.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.000 | 16.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 |
| 2.8.1.20.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 2.8.1.20.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 2.8.1.20.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 2.500 | 27.500 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 2.8.1.20.7271015 | Besondere Verwaltungsaufwendungen "Aller.Land" | 225.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 2.8.1.20.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 76.000 | 62.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **346.100** | **132.100** | **123.800** | **123.800** | **123.800** | **123.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-118.600** | **-129.600** | **-121.300** | **-121.300** | **-121.300** | **-121.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 2.8.1.20/1015.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **50.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **2** | **Schule und Kultur** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **2.8** | **Örtliche Kulturaufgaben** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **2.8.1** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **2.8.1.20** | **Kulturförderung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1015** Hochbaumaßnahmen Burganlage OT Freckleben | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2.8.1.20/1015.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** |
| **1078** Ersatzneubau Fahrstuhl Kriminalpanoptikum | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse 3 Soziales und Jugend**

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.011.900 | 7.428.800 | 7.383.400 | 6.895.500 | 6.768.700 | 6.647.500 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.564.500 | 2.519.900 | 2.850.900 | 2.607.400 | 2.272.700 | 2.045.300 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.074.700 | 1.058.600 | 1.030.100 | 888.900 | 826.700 | 776.300 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 72.100 | 71.600 | 67.700 | 65.200 | 76.800 | 76.200 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **10.723.200** | **11.078.900** | **11.332.100** | **10.457.000** | **9.944.900** | **9.545.300** |
| 10 | Personalaufwendungen | 2.149.200 | 1.927.600 | 1.870.900 | 1.908.800 | 1.947.700 | 1.986.900 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 482.000 | 517.000 | 15.074.400 | 15.078.900 | 14.576.200 | 14.593.900 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 14.221.200 | 14.407.000 | 237.600 | 237.600 | 237.600 | 237.600 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 316.700 | 305.900 | 352.000 | 355.500 | 354.000 | 351.900 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 210.600 | 216.000 | 205.300 | 205.200 | 223.700 | 220.300 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **17.379.700** | **17.373.500** | **17.740.200** | **17.786.000** | **17.339.200** | **17.390.600** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-6.656.500** | **-6.294.600** | **-6.408.100** | **-7.329.000** | **-7.394.300** | **-7.845.300** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-6.656.500** | **-6.294.600** | **-6.408.100** | **-7.329.000** | **-7.394.300** | **-7.845.300** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 46.300 | 52.900 | 71.300 | 71.300 | 71.300 | 71.300 |
| 25 | **Ergebnis** | **-6.697.800** | **-6.342.500** | **-6.474.400** | **-7.395.300** | **-7.460.600** | **-7.911.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse 3 Soziales und Jugend**

| Teilfinanzplan A | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 7.011.900 | 7.428.800 | 7.383.400 | 6.895.500 | 6.768.700 | 6.647.500 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.287.200 | 2.394.400 | 2.732.700 | 2.482.100 | 2.157.000 | 2.044.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.069.700 | 1.053.500 | 1.025.100 | 883.900 | 826.700 | 776.300 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **10.368.900** | **10.876.800** | **11.141.300** | **10.261.600** | **9.752.500** | **9.467.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 2.149.200 | 1.927.600 | 1.870.900 | 1.908.800 | 1.947.700 | 1.986.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 482.000 | 517.000 | 15.074.400 | 15.078.900 | 14.576.200 | 14.593.900 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 14.221.200 | 14.407.000 | 237.600 | 237.600 | 237.600 | 237.600 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 316.700 | 305.900 | 352.000 | 355.500 | 354.000 | 351.900 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **17.169.100** | **17.157.500** | **17.534.900** | **17.580.800** | **17.115.500** | **17.170.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-6.800.200** | **-6.280.700** | **-6.393.600** | **-7.319.200** | **-7.363.000** | **-7.702.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **300.000** | **700.000** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 19.500 | 21.200 | 46.400 | 122.300 | 38.000 | 26.200 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 100.000 | 0 | 400.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **119.500** | **21.200** | **446.400** | **822.300** | **38.000** | **26.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-119.500** | **-21.200** | **-146.400** | **-122.300** | **-38.000** | **-26.200** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **13.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.000** |
| 10 Personalaufwendungen | 17.400 | 16.600 | 20.100 | 20.700 | 21.300 | 21.800 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.000 | 20.700 | 23.700 | 22.700 | 23.200 | 23.700 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 62.700 | 65.700 | 74.200 | 75.600 | 77.000 | 77.800 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 3.300 | 7.400 | 7.700 | 8.000 | 8.200 | 8.100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **102.400** | **110.400** | **125.700** | **127.000** | **129.700** | **131.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-89.200** | **-98.200** | **-113.500** | **-114.800** | **-117.500** | **-119.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-89.200** | **-98.200** | **-113.500** | **-114.800** | **-117.500** | **-119.400** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 11.500 | 21.200 | 23.600 | 23.600 | 23.600 | 23.600 |
| 25 **Ergebnis** | **-100.700** | **-119.400** | **-137.100** | **-138.400** | **-141.100** | **-143.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 17.400 | 16.600 | 20.100 | 20.700 | 21.300 | 21.800 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.000 | 20.700 | 23.700 | 22.700 | 23.200 | 23.700 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 62.700 | 65.700 | 74.200 | 75.600 | 77.000 | 77.800 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **99.100** | **103.000** | **118.000** | **119.000** | **121.500** | **123.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-85.900** | **-90.800** | **-105.800** | **-106.800** | **-109.300** | **-111.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 2.000 | 2.700 | 3.500 | 3.200 | 2.200 | 2.200 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.000** | **2.700** | **3.500** | **3.200** | **2.200** | **2.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.000** | **-2.700** | **-3.500** | **-3.200** | **-2.200** | **-2.200** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **13.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.000** |
| 10 | Personalaufwendungen | 17.400 | 16.600 | 20.100 | 20.700 | 21.300 | 21.800 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.000 | 20.700 | 23.700 | 22.700 | 23.200 | 23.700 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 62.700 | 65.700 | 74.200 | 75.600 | 77.000 | 77.800 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 3.300 | 7.400 | 7.700 | 8.000 | 8.200 | 8.100 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **102.400** | **110.400** | **125.700** | **127.000** | **129.700** | **131.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-89.200** | **-98.200** | **-113.500** | **-114.800** | **-117.500** | **-119.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-89.200** | **-98.200** | **-113.500** | **-114.800** | **-117.500** | **-119.400** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 11.500 | 21.200 | 23.600 | 23.600 | 23.600 | 23.600 |
| 25 | **Ergebnis** | **-100.700** | **-119.400** | **-137.100** | **-138.400** | **-141.100** | **-143.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.200** | **12.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 17.400 | 16.600 | 20.100 | 20.700 | 21.300 | 21.800 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.000 | 20.700 | 23.700 | 22.700 | 23.200 | 23.700 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 62.700 | 65.700 | 74.200 | 75.600 | 77.000 | 77.800 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **99.100** | **103.000** | **118.000** | **119.000** | **121.500** | **123.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-85.900** | **-90.800** | **-105.800** | **-106.800** | **-109.300** | **-111.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 2.000 | 2.700 | 3.500 | 3.200 | 2.200 | 2.200 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.000** | **2.700** | **3.500** | **3.200** | **2.200** | **2.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.000** | **-2.700** | **-3.500** | **-3.200** | **-2.200** | **-2.200** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.10** | **Soziale Einrichtung für ältere Menschen** | | |

**Beschreibung**

>Seniorenveranstaltungen

**Auftrag**

Wohlfahrtspflege

**Zielgruppe**

>Senioren

**Ziele**

>Pflege des geselligen Beisammenseins der älteren Generation

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 200,00 | 3.300,00 | -3.100,00 | 200,00 | 3.300,00 | -3.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 200,00 | 2.500,00 | -2.300,00 | 200,00 | 2.500,00 | -2.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | -800,00 | 800,00 | 0,00 | -800,00 | 800,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.10** | **Soziale Einrichtung für ältere Menschen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| | 3.1.5.10.4411000 Erträge aus Mieten und Pachten | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **0** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.100 | 1.100 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | 3.1.5.10.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 800 | 800 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 3.1.5.10.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 3.1.5.10.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.100** | **1.100** | **800** | **800** | **800** | **800** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-900** | **-900** | **-600** | **-600** | **-600** | **-800** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-900** | **-900** | **-600** | **-600** | **-600** | **-800** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.000 | 2.200 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| | 3.1.5.10.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.000 | 2.200 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-2.900** | **-3.100** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.10** | **Soziale Einrichtung für ältere Menschen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 3.1.5.10.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.100 | 1.100 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 3.1.5.10.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 800 | 800 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 3.1.5.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.1.5.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.100** | **1.100** | **800** | **800** | **800** | **800** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-900** | **-900** | **-600** | **-600** | **-600** | **-800** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.40** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** | | |

**Beschreibung**

> Bereitstellung von Wohnraum zur Unterbringung von Menschen ohne festen Wohnsitz > Soziale Betreuung von Obdachlosigkeit betroffenen Personen in der Einrichtung für Obdachlose > Hilfe beim Umgang mit Behörden > Hilfe bei Personen die von einer Zwangsräumung betroffen sind

**Auftrag**

Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (SOG) LSA

**Zielgruppe**

Obdachlose, von Obdachlosigkeit bedrohte Personen

**Ziele**

> Obdachlosigkeit aus ungewolltem Zustand durch entsprechende Maßnahmen vermeiden und beseitigen > für bereits Obdachlose: Resozialisierungsprozess in Gang setzen, um sie langsam und mit erfolgreichem Ergebnis wieder in die Gesellschaft einzugliedern

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 12.000,00 | 112.900,00 | -100.900,00 | 12.000,00 | 117.400,00 | -105.400,00 |
| **Haushaltsjahr** | 12.000,00 | 130.400,00 | -118.400,00 | 12.000,00 | 134.400,00 | -122.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 17.500,00 | -17.500,00 | 0,00 | 17.000,00 | -17.000,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.40** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 3.1.5.40.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **13.000** | **12.000** | **12.000** | **12.000** | **12.000** | **12.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 17.400 | 16.600 | 20.100 | 20.700 | 21.300 | 21.800 |
| 3.1.5.40.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 13.800 | 13.100 | 16.000 | 16.400 | 16.800 | 17.100 |
| 3.1.5.40.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 700 | 700 | 700 | 800 | 900 | 1.000 |
| 3.1.5.40.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 2.900 | 2.800 | 3.400 | 3.500 | 3.600 | 3.700 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 16.300 | 18.000 | 21.500 | 20.500 | 21.000 | 21.500 |
| 3.1.5.40.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 500 | 1.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 3.1.5.40.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.500 | 15.000 | 15.500 |
| 3.1.5.40.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.000 | 1.000 | 2.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3.1.5.40.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 800 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 57.100 | 60.100 | 68.600 | 70.000 | 71.400 | 72.200 |
| 3.1.5.40.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.1.5.40.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 800 | 1.100 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 3.1.5.40.5431007 | Geschäftsaufwendungen GLM | 0 | 0 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 3.1.5.40.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 56.300 | 59.000 | 67.300 | 68.700 | 70.100 | 71.600 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 3.100 | 7.200 | 7.500 | 7.800 | 8.200 | 8.100 |
| 3.1.5.40.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 3.100 | 7.200 | 7.500 | 7.800 | 8.200 | 8.100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **93.900** | **101.900** | **117.700** | **119.000** | **121.900** | **123.600** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-80.900** | **-89.900** | **-105.700** | **-107.000** | **-109.900** | **-111.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-80.900** | **-89.900** | **-105.700** | **-107.000** | **-109.900** | **-111.600** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 6.500 | 15.500 | 16.700 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| 3.1.5.40.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.500 | 15.500 | 16.700 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| 25 **Ergebnis** | | **-87.400** | **-105.400** | **-122.400** | **-123.700** | **-126.600** | **-128.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.40** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| 3.1.5.40.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 13.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **13.000** | **12.000** | **12.000** | **12.000** | **12.000** | **12.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 17.400 | 16.600 | 20.100 | 20.700 | 21.300 | 21.800 | 0 |
| 3.1.5.40.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 13.800 | 13.100 | 16.000 | 16.400 | 16.800 | 17.100 | 0 |
| 3.1.5.40.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 700 | 700 | 700 | 800 | 900 | 1.000 | 0 |
| 3.1.5.40.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 2.900 | 2.800 | 3.400 | 3.500 | 3.600 | 3.700 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 16.300 | 18.000 | 21.500 | 20.500 | 21.000 | 21.500 | 0 |
| 3.1.5.40.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 500 | 1.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 3.1.5.40.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.500 | 15.000 | 15.500 | 0 |
| 3.1.5.40.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.000 | 1.000 | 2.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.1.5.40.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 800 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 57.100 | 60.100 | 68.600 | 70.000 | 71.400 | 72.200 | 0 |
| 3.1.5.40.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.1.5.40.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 800 | 1.100 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 3.1.5.40.7431007 | Geschäftsauszahlungen GLM | 0 | 0 | 700 | 700 | 700 | 0 | 0 |
| 3.1.5.40.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 56.300 | 59.000 | 67.300 | 68.700 | 70.100 | 71.600 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **90.800** | **94.700** | **110.200** | **111.200** | **113.700** | **115.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-77.800** | **-82.700** | **-98.200** | **-99.200** | **-101.700** | **-103.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 2.000 | 2.700 | 3.500 | 3.200 | 2.200 | 2.200 | 0 |
| 3.1.5.40/7300.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 1.000 | 1.200 | 1.500 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 3.1.5.40/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 1.000 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.40** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.000** | **2.700** | **3.500** | **3.200** | **2.200** | **2.200** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.000** | **-2.700** | **-3.500** | **-3.200** | **-2.200** | **-2.200** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.40** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1053** | Umbau Güstener Straße 11-13 (Obdachlosenheim) | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto- öffentl. Sicherh. u. Ord. | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.60** | **Frauenhaus** | | |

**Beschreibung**

> Zuflucht für von Gewalt betroffenen Frauen und ihre Kinder > Aufgaben nach dem Gewaltschutzgesetz > Frauenförderung und Beratung > Frauen werden unterstützt, sich aus der Gewaltsituation zu lösen und eine selbstbestimmte, unabhängige Existenz aufzubauen, bzw. ihrer Partnerbeziehung eine neue Perspektive zu geben

**Auftrag**

Gewaltschutzgesetz, Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung des Landes Sachsen-Anhalt (SOG LSA), Sozialgesetzbuch, Frauenfördergesetz, Landeshaushaltsordnung

**Zielgruppe**

von Gewalt betroffene Frauen und deren Kinder

**Ziele**

> Schutz der Frauen und ihrer Kinder vor Gewalt und vor der weiteren Verfolgung durch die Misshandler > Stärkung des Selbstwertgefühls der Frauen und Kinder durch Aufdeckung ihrer Möglichkeiten zur eigenen Lebensgestaltung zum selbstverantwortlichen Handeln

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.60** | **Frauenhaus** | | |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.60** | **Frauenhaus** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.61** | **Frauenkommunikationszentren** | | |

**Beschreibung**

> Beratung von Frauen > Familien und Müttertreffs

**Auftrag**

GG, Gewaltschutzgesetz, Sozialgesetzbuch, Frauenfördergesetz

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Einwohnerinnen

**Ziele**

> Unterstützung, Förderung und Schutz von Frauen und Mädchen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 10.700,00 | -10.700,00 | 0,00 | 10.900,00 | -10.900,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 12.200,00 | -12.200,00 | 0,00 | 12.400,00 | -12.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.61** | **Frauenkommunikationszentren** | | |

| | **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.600 | 1.600 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | 3.1.5.61.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 600 | 600 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 3.1.5.61.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 3.1.5.61.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 3.1.5.61.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| | 3.1.5.61.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| | 3.1.5.61.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| | 3.1.5.61.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **7.400** | **7.400** | **7.200** | **7.200** | **7.000** | **7.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-7.400** | **-7.400** | **-7.200** | **-7.200** | **-7.000** | **-7.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-7.400** | **-7.400** | **-7.200** | **-7.200** | **-7.000** | **-7.000** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 3.000 | 3.500 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| | 3.1.5.61.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.000 | 3.500 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 25 | **Ergebnis** | | **-10.400** | **-10.900** | **-12.400** | **-12.400** | **-12.200** | **-12.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.61** | **Frauenkommunikationszentren** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.600 | 1.600 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 0 |
| | 3.1.5.61.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 600 | 600 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| | 3.1.5.61.7252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| | 3.1.5.61.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| | 3.1.5.61.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 0 |
| | 3.1.5.61.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 0 |
| | 3.1.5.61.7431000 Geschäftsauszahlungen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **7.200** | **7.200** | **7.000** | **7.000** | **7.000** | **7.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-7.200** | **-7.200** | **-7.000** | **-7.000** | **-7.000** | **-7.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Sommer |
| **Produktbereich** | **3.1** | **Sozialhilfe und soziale Leistungen** | **zuständig:** | Frau Sommer |
| **Produktgruppe** | **3.1.5** | **Soziale Einrichtungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.1.5.61** | **Frauenkommunikationszentren** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** |
| 13 | + Transferaufwendungen | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **30.000** | **30.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |
| 25 | **Ergebnis** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **0** |
| 12 + Transferauszahlungen | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **30.000** | **30.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** |
| **Produktgruppe** | **3.3.1** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** |
| 13 + Transferaufwendungen | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **30.000** | **30.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |
| 25 **Ergebnis** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** |
| **Produktgruppe** | **3.3.1** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **0** |
| 12 + Transferauszahlungen | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **30.000** | **30.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.3.1** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.3.1.10** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege: laufende Zuwendungen** | | |

**Beschreibung**

> Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke

**Auftrag**

Sozialgesetzbuch, KVG LSA, Gemeindehaushaltsverordnung LSA

**Zielgruppe**

Vereine, Einrichtungen, Verbände

**Ziele**

> Unterstützung der freien Wohlfahrtspflege > sich für die Belange der Menschen einsetzen, die auf Hilfe, Förderung und Unterstützung angewiesen sind

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 800,00 | 30.000,00 | -29.200,00 | 800,00 | 30.000,00 | -29.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 800,00 | 25.000,00 | -24.200,00 | 800,00 | 25.000,00 | -24.200,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.3.1** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.3.1.10** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege: laufende Zuwendungen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | 3.3.1.10.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** |
| 13 | + Transferaufwendungen | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| | 3.3.1.10.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **30.000** | **30.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |
| 25 | **Ergebnis** | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.3** | **Wohlfahrtspflege** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.3.1** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.3.1.10** | **Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege: laufende Zuwendungen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 3.3.1.10.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **800** | **0** |
| 12 + Transferauszahlungen | | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 3.3.1.10.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 30.000 | 30.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **30.000** | **30.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-29.200** | **-29.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **-24.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 10 Personalaufwendungen | 295.100 | 308.000 | 315.200 | 321.500 | 328.200 | 334.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **295.200** | **308.100** | **315.300** | **321.600** | **328.300** | **335.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |
| 25 **Ergebnis** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 295.100 | 308.000 | 315.200 | 321.500 | 328.200 | 334.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **295.200** | **308.100** | **315.300** | **321.600** | **328.300** | **335.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **3.4.6** | **Wohngeld** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 10 Personalaufwendungen | 295.100 | 308.000 | 315.200 | 321.500 | 328.200 | 334.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **295.200** | **308.100** | **315.300** | **321.600** | **328.300** | **335.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |
| 25 **Ergebnis** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **3.4.6** | **Wohngeld** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 295.100 | 308.000 | 315.200 | 321.500 | 328.200 | 334.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **295.200** | **308.100** | **315.300** | **321.600** | **328.300** | **335.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **3.4.6** | **Wohngeld** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.4.6.10** | **Wohngeld** | | |

**Beschreibung**

> Bearbeitung von Wohngeldanträgen (Bewilligung, Ablehnung, Versagung) > Rücknahme, Aufhebung von Wohngeldbescheiden inkl. der Entscheidung über ein Ordnungswidrigkeitsverfahren > Rückforderungen von zuviel gezahltem Wohngeld > Wohngeldkalkulationen > Negativbescheinigungen > Vorbereitung/Durchführung von Billigkeitsmaßnahmen > Unwirksamkeitsfeststellungen von Wohngeldbescheiden

**Auftrag**

Grundgesetz, Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch

**Zielgruppe**

einkommensschwache Bürger der Stadt Aschersleben, andere Sozialleistungsträger, Antragssteller und Leistungsberechtigte

**Ziele**

> wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 100,00 | 308.100,00 | -308.000,00 | 100,00 | 308.100,00 | -308.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 100,00 | 315.300,00 | -315.200,00 | 100,00 | 315.300,00 | -315.200,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 7.200,00 | -7.200,00 | 0,00 | 7.200,00 | -7.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **3.4.6** | **Wohngeld** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.4.6.10** | **Wohngeld** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.4.6.10.4561000 | Bußgelder | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 10 Personalaufwendungen | | 295.100 | 308.000 | 315.200 | 321.500 | 328.200 | 334.900 |
| 3.4.6.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 235.900 | 246.200 | 251.900 | 256.900 | 262.100 | 267.400 |
| 3.4.6.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.000 | 10.500 | 10.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 |
| 3.4.6.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 49.200 | 51.300 | 52.600 | 53.600 | 54.800 | 55.900 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.4.6.10.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **295.200** | **308.100** | **315.300** | **321.600** | **328.300** | **335.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |
| 25 **Ergebnis** | | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.4** | **Weitere soziale Leistungen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **3.4.6** | **Wohngeld** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.4.6.10** | **Wohngeld** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.4.6.10.6561000 | Bußgelder | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 295.100 | 308.000 | 315.200 | 321.500 | 328.200 | 334.900 | 0 |
| 3.4.6.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 235.900 | 246.200 | 251.900 | 256.900 | 262.100 | 267.400 | 0 |
| 3.4.6.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 10.000 | 10.500 | 10.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 | 0 |
| 3.4.6.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 49.200 | 51.300 | 52.600 | 53.600 | 54.800 | 55.900 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.4.6.10.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **295.200** | **308.100** | **315.300** | **321.600** | **328.300** | **335.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-295.100** | **-308.000** | **-315.200** | **-321.500** | **-328.200** | **-334.900** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 137.400 | 68.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **137.700** | **78.400** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |
| 25 | **Ergebnis** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 137.400 | 68.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **137.700** | **78.400** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **3.5.1** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 Personalaufwendungen | 137.400 | 68.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **137.700** | **78.400** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |
| 25 **Ergebnis** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **3.5.1** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 137.400 | 68.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **137.700** | **78.400** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.5.1** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.5.1.70** | **Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger** | | |

**Beschreibung**

> Sozial- und Familienpass > Bearbeitung der Anträge > Überprüfung des Anspruches > Ausstellung der Pässe

**Auftrag**

Sozialgesetzbuch VII und VIII, einschlägige Richtlinien in der jeweils geltenden Fassung

**Zielgruppe**

Bürger, Antragssteller und Leistungsberechtigte

**Ziele**

> wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Lebens

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 78.400,00 | -78.400,00 | 0,00 | 78.400,00 | -78.400,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | -78.400,00 | 78.400,00 | 0,00 | -78.400,00 | 78.400,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.5.1** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.5.1.70** | **Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 137.400 | 68.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 109.800 | 54.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.700 | 2.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 22.900 | 11.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 3.5.1.70.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **137.700** | **78.400** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |
| 25 | **Ergebnis** | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.5** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **3.5.1** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.5.1.70** | **Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 137.400 | 68.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 109.800 | 54.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.700 | 2.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 22.900 | 11.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 |
| 3.5.1.70.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 300 | 300 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5.1.70.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **137.700** | **78.400** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-137.700** | **-78.400** | **0** | **-10.000** | **0** | **-10.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.011.900 | 7.428.800 | 7.383.400 | 6.895.500 | 6.768.700 | 6.647.500 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.551.500 | 2.507.900 | 2.838.900 | 2.595.400 | 2.260.700 | 2.033.300 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.073.700 | 1.057.600 | 1.029.100 | 887.900 | 825.700 | 775.500 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 72.000 | 71.500 | 67.600 | 65.100 | 76.700 | 76.100 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **10.709.100** | **11.065.800** | **11.319.000** | **10.443.900** | **9.931.800** | **9.532.400** |
| 10 | Personalaufwendungen | 1.699.300 | 1.534.900 | 1.535.600 | 1.566.600 | 1.598.200 | 1.630.200 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 462.600 | 495.900 | 15.050.600 | 15.046.100 | 14.552.900 | 14.560.100 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 14.191.200 | 14.367.000 | 212.600 | 212.600 | 212.600 | 212.600 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 254.000 | 240.200 | 277.800 | 279.900 | 277.000 | 274.100 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 207.300 | 208.600 | 197.600 | 197.200 | 215.500 | 212.200 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **16.814.400** | **16.846.600** | **17.274.200** | **17.302.400** | **16.856.200** | **16.889.200** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-6.105.300** | **-5.780.800** | **-5.955.200** | **-6.858.500** | **-6.924.400** | **-7.356.800** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-6.105.300** | **-5.780.800** | **-5.955.200** | **-6.858.500** | **-6.924.400** | **-7.356.800** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 34.800 | 31.700 | 47.700 | 47.700 | 47.700 | 47.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-6.135.100** | **-5.807.500** | **-5.997.900** | **-6.901.200** | **-6.967.100** | **-7.399.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 7.011.900 | 7.428.800 | 7.383.400 | 6.895.500 | 6.768.700 | 6.647.500 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.274.200 | 2.382.400 | 2.720.700 | 2.470.100 | 2.145.000 | 2.032.000 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.068.700 | 1.052.500 | 1.024.100 | 882.900 | 825.700 | 775.500 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **10.354.800** | **10.863.700** | **11.128.200** | **10.248.500** | **9.739.400** | **9.455.000** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 1.699.300 | 1.534.900 | 1.535.600 | 1.566.600 | 1.598.200 | 1.630.200 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 462.600 | 495.900 | 15.050.600 | 15.046.100 | 14.552.900 | 14.560.100 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 14.191.200 | 14.367.000 | 212.600 | 212.600 | 212.600 | 212.600 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 254.000 | 240.200 | 277.800 | 279.900 | 277.000 | 274.100 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.607.100** | **16.638.000** | **17.076.600** | **17.105.200** | **16.640.700** | **16.677.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-6.252.300** | **-5.774.300** | **-5.948.400** | **-6.856.700** | **-6.901.300** | **-7.222.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **300.000** | **700.000** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 17.500 | 18.500 | 42.900 | 119.100 | 35.800 | 24.000 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 100.000 | 0 | 400.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **117.500** | **18.500** | **442.900** | **819.100** | **35.800** | **24.000** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-117.500** | **-18.500** | **-142.900** | **-119.100** | **-35.800** | **-24.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.2** | **Jugendarbeit** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.500 | 30.500 | 179.600 | 179.600 | 179.600 | 179.600 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **30.700** | **30.700** | **179.800** | **179.800** | **179.800** | **179.800** |
| 10 Personalaufwendungen | 134.600 | 135.000 | 148.100 | 151.300 | 154.600 | 157.800 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.000 | 6.000 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 13 + Transferaufwendungen | 3.000 | 3.000 | 158.600 | 158.600 | 158.600 | 158.600 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 400 | 400 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **144.000** | **144.400** | **316.100** | **319.300** | **322.600** | **325.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-113.300** | **-113.700** | **-136.300** | **-139.500** | **-142.800** | **-146.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-113.300** | **-113.700** | **-136.300** | **-139.500** | **-142.800** | **-146.000** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 25 **Ergebnis** | **-113.300** | **-113.700** | **-139.300** | **-142.500** | **-145.800** | **-149.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.2** | **Jugendarbeit** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 30.500 | 30.500 | 179.600 | 179.600 | 179.600 | 179.600 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **30.700** | **30.700** | **179.800** | **179.800** | **179.800** | **179.800** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 134.600 | 135.000 | 148.100 | 151.300 | 154.600 | 157.800 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.000 | 6.000 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 3.000 | 3.000 | 158.600 | 158.600 | 158.600 | 158.600 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 400 | 400 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **144.000** | **144.400** | **316.100** | **319.300** | **322.600** | **325.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-113.300** | **-113.700** | **-136.300** | **-139.500** | **-142.800** | **-146.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.2** | **Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.2.01** | **Jugendarbeit** | | |

**Beschreibung**

> Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen zur allgemeinen, politischen, musischen, kulturellen und sozialen Bildung > Bedarfs-und Entwicklungsplanung der Kinder- und Jugendarbeit > Eigene Maßnahmen der Jugendpflege > Kinder- und Jugendberatung

**Auftrag**

GG, BGB, Sozialgesetzbuch, Kinder-und Jugendhilfegesetz, Jugendschutzgesetz

**Zielgruppe**

Jugendliche und Heranwachsende

**Ziele**

> allgemeine politische, soziale und kulturelle Bildung > Förderung der Initiative in Politik und in der jugendlichen Bevölkerung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 30.700,00 | 144.400,00 | -113.700,00 | 30.700,00 | 144.400,00 | -113.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 179.800,00 | 319.100,00 | -139.300,00 | 179.800,00 | 319.100,00 | -139.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 149.100,00 | 174.700,00 | -25.600,00 | 149.100,00 | 174.700,00 | -25.600,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.2** | **Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.2.01** | **Jugendarbeit** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 30.500 | 30.500 | 179.600 | 179.600 | 179.600 | 179.600 |
| 3.6.2.01.4140016 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund Demokratie Leben | 0 | 0 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 3.6.2.01.4141016 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Demokratie Leben | 0 | 0 | 9.100 | 9.100 | 9.100 | 9.100 |
| 3.6.2.01.4142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 3.6.2.01.4142003 | Zuw f lauf Zw v LK PK Jugend | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3.6.2.01.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **30.700** | **30.700** | **179.800** | **179.800** | **179.800** | **179.800** |
| 10 Personalaufwendungen | | 134.600 | 135.000 | 148.100 | 151.300 | 154.600 | 157.800 |
| 3.6.2.01.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 107.600 | 107.900 | 118.400 | 120.800 | 123.300 | 125.800 |
| 3.6.2.01.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.600 | 4.600 | 5.000 | 5.200 | 5.400 | 5.600 |
| 3.6.2.01.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 22.400 | 22.500 | 24.700 | 25.300 | 25.900 | 26.400 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 6.000 | 6.000 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 3.6.2.01.5251000 | Haltung von Fahrzeugen | 3.000 | 3.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 3.6.2.01.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 3.000 | 3.000 | 158.600 | 158.600 | 158.600 | 158.600 |
| 3.6.2.01.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 3.6.2.01.5318016 | Zuweisungen für laufende Zwecke an Dritte Demokratie Leben | 0 | 0 | 155.600 | 155.600 | 155.600 | 155.600 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 400 | 400 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 3.6.2.01.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 200 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 3.6.2.01.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 200 | 200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **144.000** | **144.400** | **316.100** | **319.300** | **322.600** | **325.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-113.300** | **-113.700** | **-136.300** | **-139.500** | **-142.800** | **-146.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-113.300** | **-113.700** | **-136.300** | **-139.500** | **-142.800** | **-146.000** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 3.6.2.01.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 25 **Ergebnis** | | **-113.300** | **-113.700** | **-139.300** | **-142.500** | **-145.800** | **-149.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.2** | **Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.2.01** | **Jugendarbeit** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 30.500 | 30.500 | 179.600 | 179.600 | 179.600 | 179.600 | 0 |
| 3.6.2.01.6140016 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund Demokratie Leben | 0 | 0 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 0 |
| 3.6.2.01.6141016 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Demokratie Leben | 0 | 0 | 9.100 | 9.100 | 9.100 | 9.100 | 0 |
| 3.6.2.01.6142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.2.01.6142003 | Zuw f lauf Zw v LK PK Jugend | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 3.6.2.01.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **30.700** | **30.700** | **179.800** | **179.800** | **179.800** | **179.800** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 134.600 | 135.000 | 148.100 | 151.300 | 154.600 | 157.800 | 0 |
| 3.6.2.01.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 107.600 | 107.900 | 118.400 | 120.800 | 123.300 | 125.800 | 0 |
| 3.6.2.01.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.600 | 4.600 | 5.000 | 5.200 | 5.400 | 5.600 | 0 |
| 3.6.2.01.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 22.400 | 22.500 | 24.700 | 25.300 | 25.900 | 26.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 6.000 | 6.000 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 0 |
| 3.6.2.01.7251000 | Haltung von Fahrzeugen | 3.000 | 3.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 3.6.2.01.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 3.000 | 3.000 | 158.600 | 158.600 | 158.600 | 158.600 | 0 |
| 3.6.2.01.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 3.6.2.01.7318016 | Zuweisungen für laufende Zwecke an Dritte Demokratie Leben | 0 | 0 | 155.600 | 155.600 | 155.600 | 155.600 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 400 | 400 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 3.6.2.01.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 200 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 3.6.2.01.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 200 | 200 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **144.000** | **144.400** | **316.100** | **319.300** | **322.600** | **325.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-113.300** | **-113.700** | **-136.300** | **-139.500** | **-142.800** | **-146.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.2** | **Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.2.01** | **Jugendarbeit** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.3** | **Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 10 Personalaufwendungen | 123.700 | 118.900 | 189.400 | 193.400 | 197.500 | 201.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.000 | 2.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 100 | 200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 0 | 100 | 700 | 1.300 | 1.900 | 2.200 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **125.800** | **121.700** | **201.100** | **205.700** | **210.400** | **214.700** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-125.700** | **-121.600** | **-201.000** | **-205.600** | **-210.300** | **-214.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-125.700** | **-121.600** | **-201.000** | **-205.600** | **-210.300** | **-214.600** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 25 **Ergebnis** | **-125.700** | **-121.600** | **-202.300** | **-206.900** | **-211.600** | **-215.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.3** | **Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 123.700 | 118.900 | 189.400 | 193.400 | 197.500 | 201.500 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.000 | 2.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 100 | 200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **125.800** | **121.600** | **200.400** | **204.400** | **208.500** | **212.500** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-125.700** | **-121.500** | **-200.300** | **-204.300** | **-208.400** | **-212.400** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 2.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **2.000** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-2.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.3** | **Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.3.10** | **Jugendsozialarbeit** | | |

**Beschreibung**

> Aufgaben der Streetworker > Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen zur Förderung der Entwicklung junger Menschen und zum Schutz vor gefährdenden Einflüssen > existenzsichernde Maßnahmen (Unterhaltssicherung, Krankenhilfe) > Gewalt- und Suchtprävention > Vermittlung von Entgiftungs- und Therapieeinrichtungen

**Auftrag**

GG, BGB, Sozialgesetzbuch VIII, Kinder-und Jugendhilfsgesetz, Jugendschutzgesetz

**Zielgruppe**

Bürger, insbesondere Jugendliche

**Ziele**

> eigenständige Existenzsicherung und soziale Integration > Abbau von Benachteiligungen > Überwindung individueller Beeinträchtigungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 100,00 | 121.600,00 | -121.500,00 | 100,00 | 121.700,00 | -121.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 100,00 | 204.700,00 | -204.600,00 | 100,00 | 202.400,00 | -202.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 83.100,00 | -83.100,00 | 0,00 | 80.700,00 | -80.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.3** | **Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.3.10** | **Jugendsozialarbeit** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.6.3.10.4147000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 10 Personalaufwendungen | | 123.700 | 118.900 | 189.400 | 193.400 | 197.500 | 201.500 |
| 3.6.3.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 98.800 | 95.000 | 151.300 | 154.400 | 157.600 | 160.800 |
| 3.6.3.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.200 | 4.100 | 6.500 | 6.700 | 6.900 | 7.100 |
| 3.6.3.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 20.700 | 19.800 | 31.600 | 32.300 | 33.000 | 33.600 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 2.000 | 2.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 3.6.3.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 3.6.3.10.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 200 | 300 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 3.6.3.10.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 100 | 200 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 3.6.3.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 1.700 | 2.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 100 | 200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 3.6.3.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 100 | 200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 0 | 100 | 700 | 1.300 | 1.900 | 2.200 |
| 3.6.3.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 0 | 100 | 700 | 1.300 | 1.900 | 2.200 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **125.800** | **121.700** | **201.100** | **205.700** | **210.400** | **214.700** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-125.700** | **-121.600** | **-201.000** | **-205.600** | **-210.300** | **-214.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-125.700** | **-121.600** | **-201.000** | **-205.600** | **-210.300** | **-214.600** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 0 | 0 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 3.6.3.10.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 25 **Ergebnis** | | **-125.700** | **-121.600** | **-202.300** | **-206.900** | **-211.600** | **-215.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.3** | **Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.3.10** | **Jugendsozialarbeit** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.6.3.10.6147000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 123.700 | 118.900 | 189.400 | 193.400 | 197.500 | 201.500 | 0 |
| 3.6.3.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 98.800 | 95.000 | 151.300 | 154.400 | 157.600 | 160.800 | 0 |
| 3.6.3.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.200 | 4.100 | 6.500 | 6.700 | 6.900 | 7.100 | 0 |
| 3.6.3.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 20.700 | 19.800 | 31.600 | 32.300 | 33.000 | 33.600 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 2.000 | 2.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 0 |
| 3.6.3.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 3.6.3.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 200 | 300 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 3.6.3.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 100 | 200 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 3.6.3.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 1.700 | 2.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 100 | 200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 3.6.3.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 100 | 200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **125.800** | **121.600** | **200.400** | **204.400** | **208.500** | **212.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-125.700** | **-121.500** | **-200.300** | **-204.300** | **-208.400** | **-212.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 2.000 | 0 |
| 3.6.3.10/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 2.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **2.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-2.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.3** | **Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.3.10** | **Jugendsozialarbeit** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7200** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.981.100 | 7.398.000 | 7.203.500 | 6.715.600 | 6.588.800 | 6.467.600 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.551.000 | 2.507.400 | 2.838.600 | 2.595.100 | 2.260.400 | 2.033.000 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.070.200 | 1.054.100 | 1.027.500 | 886.300 | 824.100 | 773.900 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 66.800 | 66.700 | 62.800 | 62.100 | 61.700 | 61.400 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **10.669.100** | **11.026.200** | **11.132.400** | **10.259.100** | **9.735.000** | **9.335.900** |
| 10 | Personalaufwendungen | 1.251.100 | 975.800 | 794.700 | 810.300 | 826.100 | 842.500 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 274.600 | 293.300 | 14.785.400 | 14.789.400 | 14.293.600 | 14.298.200 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 14.124.200 | 14.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 153.900 | 137.800 | 162.900 | 163.400 | 158.900 | 154.400 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 186.800 | 187.800 | 171.600 | 170.500 | 170.100 | 170.300 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **15.990.600** | **15.894.700** | **15.914.600** | **15.933.600** | **15.448.700** | **15.465.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-5.321.500** | **-4.868.500** | **-4.782.200** | **-5.674.500** | **-5.713.700** | **-6.129.500** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-5.321.500** | **-4.868.500** | **-4.782.200** | **-5.674.500** | **-5.713.700** | **-6.129.500** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.300 | 22.500 | 22.900 | 22.900 | 22.900 | 22.900 |
| 25 | **Ergebnis** | **-5.345.800** | **-4.891.000** | **-4.805.100** | **-5.697.400** | **-5.736.600** | **-6.152.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 6.981.100 | 7.398.000 | 7.203.500 | 6.715.600 | 6.588.800 | 6.467.600 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.273.700 | 2.381.900 | 2.720.400 | 2.469.800 | 2.144.700 | 2.031.700 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.065.200 | 1.049.000 | 1.022.500 | 881.300 | 824.100 | 773.900 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **10.320.000** | **10.828.900** | **10.946.400** | **10.066.700** | **9.557.600** | **9.273.200** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 1.251.100 | 975.800 | 794.700 | 810.300 | 826.100 | 842.500 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 274.600 | 293.300 | 14.785.400 | 14.789.400 | 14.293.600 | 14.298.200 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 14.124.200 | 14.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 153.900 | 137.800 | 162.900 | 163.400 | 158.900 | 154.400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.803.800** | **15.706.900** | **15.743.000** | **15.763.100** | **15.278.600** | **15.295.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-5.483.800** | **-4.878.000** | **-4.796.600** | **-5.696.400** | **-5.721.000** | **-6.021.900** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 5.000 | 5.000 | 18.600 | 16.100 | 16.600 | 9.000 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 100.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **105.000** | **5.000** | **38.600** | **16.100** | **16.600** | **9.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-105.000** | **-5.000** | **-38.600** | **-16.100** | **-16.600** | **-9.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | |

**Beschreibung**

> familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung, Bildung und Pflege von Kindern > Prüfung des Bedarfs an Plätzen > Planung des quantitativen/qualitativen Bedarfs an Plätzen sowie Koordinierung und Vergabe > Beratung und Unterstützung der Eltern > Berechnung der Elternbeiträge > Entgegennahme von An-und Abmeldungen > Förderung der Einrichtungen > Vorbereitung , Planung und Durchführung von Ausflügen und Veranstaltungen

**Auftrag**

BGB, Sozialgesetzbuch, Kinder-und Jugendhilfsgesetz, Kinderförderungsgesetz

**Zielgruppe**

Erziehungsberechtigte, Kinder von 0 bis 14 Jahren

**Ziele**

> Betreuung, Pflege, Entwicklung, Förderung und Erziehung von Kindern > Entlastung und Unterstützung der Familie > Entwicklung demokratischer Lebens-und Ausdrucksformen > Entwicklung der Toleranz gegenüber verschiedenen Weltanschauungen, Religionen, Nationalitäten und Behinderungen > Abbau von Vorurteilen und Benachteiligungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 664.800,00 | 1.226.600,00 | -561.800,00 | 686.900,00 | 1.260.900,00 | -574.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 591.400,00 | 1.051.100,00 | -459.700,00 | 611.300,00 | 1.071.300,00 | -460.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -73.400,00 | -175.500,00 | 102.100,00 | -75.600,00 | -189.600,00 | 114.000,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 589.500 | 477.800 | 412.000 | 411.100 | 416.800 | 423.100 |
| 3.6.5.10.4142002 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis für Kita | 589.500 | 477.800 | 412.000 | 411.100 | 416.800 | 423.100 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 161.200 | 144.700 | 138.500 | 95.000 | 60.300 | 32.900 |
| 3.6.5.10.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 161.200 | 144.700 | 138.500 | 95.000 | 60.300 | 32.900 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 65.400 | 49.700 | 46.800 | 41.600 | 38.300 | 35.800 |
| 3.6.5.10.4482001 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverb. Geschw.kinder | 64.600 | 49.000 | 46.300 | 41.100 | 37.800 | 35.300 |
| 3.6.5.10.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 800 | 700 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 14.800 | 14.700 | 14.000 | 13.300 | 12.900 | 12.600 |
| 3.6.5.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 13.300 | 13.300 | 12.700 | 12.300 | 12.200 | 12.100 |
| 3.6.5.10.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 1.500 | 1.400 | 1.300 | 1.000 | 700 | 500 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **830.900** | **686.900** | **611.300** | **561.000** | **528.300** | **504.400** |
| 10 Personalaufwendungen | | 1.251.100 | 975.800 | 794.700 | 810.300 | 826.100 | 842.500 |
| 3.6.5.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 989.200 | 767.300 | 621.000 | 633.500 | 646.100 | 659.100 |
| 3.6.5.10.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 14.000 | 16.200 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 3.6.5.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 41.800 | 32.400 | 26.300 | 26.800 | 27.400 | 28.000 |
| 3.6.5.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 206.100 | 159.900 | 129.400 | 132.000 | 134.600 | 137.400 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 253.100 | 221.800 | 213.100 | 217.100 | 221.300 | 225.900 |
| 3.6.5.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 49.000 | 44.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 3.6.5.10.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 3.000 | 3.000 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 3.6.5.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3.6.5.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.10.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.6.5.10.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 150.000 | 130.400 | 132.100 | 135.400 | 138.700 | 142.300 |
| 3.6.5.10.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 31.900 | 29.200 | 29.900 | 30.600 | 31.500 | 32.500 |
| 3.6.5.10.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.500 | 2.000 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 3.6.5.10.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.800 | 1.300 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 3.6.5.10.5261000 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 2.200 | 1.800 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 3.6.5.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 12.000 | 9.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 21.600 | 15.700 | 16.900 | 17.400 | 17.900 | 18.400 |
| 3.6.5.10.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 17.800 | 12.900 | 13.500 | 14.000 | 14.500 | 15.000 |
| 3.6.5.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 3.800 | 2.800 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | |

| | **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 3.6.5.10.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | | 41.100 | 39.300 | 38.800 | 37.700 | 37.300 | 37.500 |
| | 3.6.5.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 41.100 | 39.300 | 38.800 | 37.700 | 37.300 | 37.500 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.566.900** | **1.252.600** | **1.063.500** | **1.082.500** | **1.102.600** | **1.124.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-736.000** | **-565.700** | **-452.200** | **-521.500** | **-574.300** | **-619.900** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-736.000** | **-565.700** | **-452.200** | **-521.500** | **-574.300** | **-619.900** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 10.700 | 8.300 | 7.800 | 7.800 | 7.800 | 7.800 |
| | 3.6.5.10.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 10.700 | 8.300 | 7.800 | 7.800 | 7.800 | 7.800 |
| 25 | **Ergebnis** | | **-746.700** | **-574.000** | **-460.000** | **-529.300** | **-582.100** | **-627.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 589.500 | 477.800 | 412.000 | 411.100 | 416.800 | 423.100 | 0 |
| 3.6.5.10.6142002 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis für Kita | 589.500 | 477.800 | 412.000 | 411.100 | 416.800 | 423.100 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 152.000 | 137.400 | 132.600 | 91.100 | 57.700 | 31.600 | 0 |
| 3.6.5.10.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 152.000 | 137.400 | 132.600 | 91.100 | 57.700 | 31.600 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 65.400 | 49.600 | 46.800 | 41.600 | 38.300 | 35.800 | 0 |
| 3.6.5.10.6482001 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverb Geschw.kinder | 64.600 | 49.000 | 46.300 | 41.100 | 37.800 | 35.300 | 0 |
| 3.6.5.10.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 800 | 600 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **806.900** | **664.800** | **591.400** | **543.800** | **512.800** | **490.500** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 1.251.100 | 975.800 | 794.700 | 810.300 | 826.100 | 842.500 | 0 |
| 3.6.5.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 989.200 | 767.300 | 621.000 | 633.500 | 646.100 | 659.100 | 0 |
| 3.6.5.10.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 14.000 | 16.200 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 3.6.5.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 41.800 | 32.400 | 26.300 | 26.800 | 27.400 | 28.000 | 0 |
| 3.6.5.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 206.100 | 159.900 | 129.400 | 132.000 | 134.600 | 137.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 253.100 | 221.800 | 213.100 | 217.100 | 221.300 | 225.900 | 0 |
| 3.6.5.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 49.000 | 44.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 0 |
| 3.6.5.10.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 3.000 | 3.000 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 0 |
| 3.6.5.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.6.5.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.10.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.6.5.10.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 150.000 | 130.400 | 132.100 | 135.400 | 138.700 | 142.300 | 0 |
| 3.6.5.10.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 31.900 | 29.200 | 29.900 | 30.600 | 31.500 | 32.500 | 0 |
| 3.6.5.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.500 | 2.000 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 0 |
| 3.6.5.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.800 | 1.300 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 3.6.5.10.7261000 | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | 2.200 | 1.800 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 0 |
| 3.6.5.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 12.000 | 9.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 21.600 | 15.700 | 16.900 | 17.400 | 17.900 | 18.400 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.6.5.10.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 17.800 | 12.900 | 13.500 | 14.000 | 14.500 | 15.000 | 0 |
| 3.6.5.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 3.800 | 2.800 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 3.6.5.10.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.525.800** | **1.213.300** | **1.024.700** | **1.044.800** | **1.065.300** | **1.086.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-718.900** | **-548.500** | **-433.300** | **-501.000** | **-552.500** | **-596.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 5.000 | 5.000 | 18.600 | 16.100 | 16.600 | 9.000 | 0 |
| 3.6.5.10/7200.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 2.500 | 2.500 | 15.000 | 12.500 | 15.000 | 8.000 | 0 |
| 3.6.5.10/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 2.500 | 2.500 | 3.600 | 3.600 | 1.600 | 1.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **5.000** | **5.000** | **18.600** | **16.100** | **16.600** | **9.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-5.000** | **-5.000** | **-18.600** | **-16.100** | **-16.600** | **-9.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1028** Hochbaumaßnahme Kita Westdorf | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1042** Hochbaumaßnahme Kita Mehringen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1077** Raumlufttechnische Anlagen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7200** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.11** | **Kindertagesstätten in freier Trägerschaft** | | |

**Beschreibung**

> Zuweisungen, Zuschüsse, Darlehen, Defizitausgleich > Hilfe/ Unterstützung bei Verwaltung

**Auftrag**

BGB, Sozialgesetzbuch, Kinder-und Jugendhilfsgesetz, Kinderförderungsgesetz,

**Zielgruppe**

Erziehungsberechtigte, Kinder von 0 bis 14 Jahren

**Ziele**

> Betreuung, Pflege, Entwicklung, Förderung und Erziehung von Kindern > Entlastung und Unterstützung der Familie > Entwicklung demokratischer Lebens-und Ausdrucksformen > Entwicklung der Toleranz gegenüber verschiedenen Weltanschauungen, Religionen, Nationalitäten und Behinderungen > Abbau von Vorurteilen und Benachteiligungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 10.164.100,00 | 14.507.800,00 | -4.343.700,00 | 10.339.300,00 | 14.656.300,00 | -4.317.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 10.355.000,00 | 14.753.400,00 | -4.398.400,00 | 10.521.100,00 | 14.866.200,00 | -4.345.100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 190.900,00 | 245.600,00 | -54.700,00 | 181.800,00 | 209.900,00 | -28.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.11** | **Kindertagesstätten in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 6.391.600 | 6.920.200 | 6.791.500 | 6.304.500 | 6.172.000 | 6.044.500 |
| 3.6.5.11.4142002 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis für Kita | 6.390.600 | 6.919.200 | 6.790.500 | 6.303.500 | 6.171.000 | 6.044.500 |
| 3.6.5.11.4148000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 2.389.800 | 2.362.700 | 2.700.100 | 2.500.100 | 2.200.100 | 2.000.100 |
| 3.6.5.11.4311000 | Verwaltungsgebühren | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.6.5.11.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 2.389.700 | 2.362.600 | 2.700.000 | 2.500.000 | 2.200.000 | 2.000.000 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 1.004.800 | 1.004.400 | 980.700 | 844.700 | 785.800 | 738.100 |
| 3.6.5.11.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 |
| 3.6.5.11.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 136.700 | 152.400 | 139.700 | 139.700 | 139.700 | 139.700 |
| 3.6.5.11.4482001 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverb. Geschw.kinder | 683.400 | 666.700 | 657.600 | 520.800 | 461.100 | 412.600 |
| 3.6.5.11.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 12.700 | 13.300 | 11.400 | 12.200 | 13.000 | 13.800 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 52.000 | 52.000 | 48.800 | 48.800 | 48.800 | 48.800 |
| 3.6.5.11.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 52.000 | 51.700 | 48.500 | 48.500 | 48.500 | 48.500 |
| 3.6.5.11.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **9.838.200** | **10.339.300** | **10.521.100** | **9.698.100** | **9.206.700** | **8.831.500** |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 21.500 | 71.500 | 14.572.300 | 14.572.300 | 14.072.300 | 14.072.300 |
| 3.6.5.11.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 3.6.5.11.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 3.6.5.11.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 200 | 200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3.6.5.11.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3.6.5.11.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0 | 0 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.000.000 | 14.000.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 14.124.200 | 14.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.11.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 14.124.200 | 14.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 132.300 | 122.100 | 146.000 | 146.000 | 141.000 | 136.000 |
| 3.6.5.11.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3.6.5.11.5452000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a Gem u Gemvb | 131.300 | 121.100 | 145.000 | 145.000 | 140.000 | 135.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 145.700 | 148.500 | 132.800 | 132.800 | 132.800 | 132.800 |
| 3.6.5.11.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 145.700 | 148.500 | 132.800 | 132.800 | 132.800 | 132.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **14.423.700** | **14.642.100** | **14.851.100** | **14.851.100** | **14.346.100** | **14.341.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.11** | **Kindertagesstätten in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-4.585.500** | **-4.302.800** | **-4.330.000** | **-5.153.000** | **-5.139.400** | **-5.509.600** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-4.585.500** | **-4.302.800** | **-4.330.000** | **-5.153.000** | **-5.139.400** | **-5.509.600** |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.600 | 14.200 | 15.100 | 15.100 | 15.100 | 15.100 |
| | 3.6.5.11.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.600 | 14.200 | 15.100 | 15.100 | 15.100 | 15.100 |
| 25 | **Ergebnis** | **-4.599.100** | **-4.317.000** | **-4.345.100** | **-5.168.100** | **-5.154.500** | **-5.524.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.11** | **Kindertagesstätten in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 6.391.600 | 6.920.200 | 6.791.500 | 6.304.500 | 6.172.000 | 6.044.500 | 0 |
| 3.6.5.11.6142002 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis für Kita | 6.390.600 | 6.919.200 | 6.790.500 | 6.303.500 | 6.171.000 | 6.044.500 | 0 |
| 3.6.5.11.6148000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 2.121.700 | 2.244.500 | 2.587.800 | 2.378.700 | 2.087.000 | 2.000.100 | 0 |
| 3.6.5.11.6311000 | Vewaltungsgebühren | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.6.5.11.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 2.121.600 | 2.244.400 | 2.587.700 | 2.378.600 | 2.086.900 | 2.000.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 999.800 | 999.400 | 975.700 | 839.700 | 785.800 | 738.100 | 0 |
| 3.6.5.11.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 0 |
| 3.6.5.11.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 131.700 | 147.400 | 134.700 | 134.700 | 139.700 | 139.700 | 0 |
| 3.6.5.11.6482001 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverb Geschw.kinder | 683.400 | 666.700 | 657.600 | 520.800 | 461.100 | 412.600 | 0 |
| 3.6.5.11.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 12.700 | 13.300 | 11.400 | 12.200 | 13.000 | 13.800 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **9.513.100** | **10.164.100** | **10.355.000** | **9.522.900** | **9.044.800** | **8.782.700** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 21.500 | 71.500 | 14.572.300 | 14.572.300 | 14.072.300 | 14.072.300 | 0 |
| 3.6.5.11.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 3.6.5.11.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 3.6.5.11.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 200 | 200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.6.5.11.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.6.5.11.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 0 | 0 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.000.000 | 14.000.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 14.124.200 | 14.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.11.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 14.124.200 | 14.300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 132.300 | 122.100 | 146.000 | 146.000 | 141.000 | 136.000 | 0 |
| 3.6.5.11.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 3.6.5.11.7452000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a d Gem u Gemvb | 131.300 | 121.100 | 145.000 | 145.000 | 140.000 | 135.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **14.278.000** | **14.493.600** | **14.718.300** | **14.718.300** | **14.213.300** | **14.208.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-4.764.900** | **-4.329.500** | **-4.363.300** | **-5.195.400** | **-5.168.500** | **-5.425.600** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.11** | **Kindertagesstätten in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | + Baumaßnahmen | 100.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3.6.5.11/1057.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 100.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **100.000** | **0** | **20.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-100.000** | **0** | **-20.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.5** | **Tageseinrichtungen für Kinder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.5.11** | **Kindertagesstätten in freier Trägerschaft** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1019** Hochbaumaßnahmen Kinderhaus Maria Montessori | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1030** Kita Bummi | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1057** Hochbaumaßnahmen Kita Pünktchen | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 100.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.11/1057.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 100.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-100.000** | **0** | **-20.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1058** Hochbaumaßnahme Hohe Str. 14 (Hort) | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 300 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 3.500 | 3.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 5.200 | 4.800 | 4.800 | 3.000 | 15.000 | 14.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **9.200** | **8.800** | **6.700** | **4.900** | **16.900** | **16.600** |
| 10 | Personalaufwendungen | 189.900 | 305.200 | 403.400 | 411.600 | 420.000 | 428.400 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 180.000 | 194.100 | 247.700 | 239.200 | 241.800 | 244.400 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 64.000 | 64.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 99.600 | 101.800 | 112.000 | 113.600 | 115.200 | 116.800 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 20.500 | 20.700 | 25.300 | 25.400 | 43.500 | 39.700 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **554.000** | **685.800** | **842.400** | **843.800** | **874.500** | **883.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-544.800** | **-677.000** | **-835.700** | **-838.900** | **-857.600** | **-866.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-544.800** | **-677.000** | **-835.700** | **-838.900** | **-857.600** | **-866.700** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 10.500 | 9.200 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| 25 | **Ergebnis** | **-550.300** | **-681.200** | **-851.200** | **-854.400** | **-873.100** | **-882.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 300 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.500 | 3.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.000** | **4.000** | **1.900** | **1.900** | **1.900** | **1.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 189.900 | 305.200 | 403.400 | 411.600 | 420.000 | 428.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 180.000 | 194.100 | 247.700 | 239.200 | 241.800 | 244.400 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 64.000 | 64.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 99.600 | 101.800 | 112.000 | 113.600 | 115.200 | 116.800 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **533.500** | **665.100** | **817.100** | **818.400** | **831.000** | **843.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-529.500** | **-661.100** | **-815.200** | **-816.500** | **-829.100** | **-841.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **300.000** | **700.000** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 12.500 | 13.500 | 21.300 | 100.000 | 16.200 | 13.000 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 0 | 0 | 380.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **12.500** | **13.500** | **401.300** | **800.000** | **16.200** | **13.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-12.500** | **-13.500** | **-101.300** | **-100.000** | **-16.200** | **-13.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.10** | **Spiel- und Bolzplätze** | | |

**Beschreibung**

> Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Spielflächen Dazu gehören: > Vorbereitung, Beauftragung und Prüfung der Sicht- und Funktionskontrollen und der jährlichen Generalinspektion auf öffentlichen Spielplätzen > Beauftragung der Reinigung und Pflege der zu den Spielplätzen gehörenden Flächen > ggf. Einsatz von Sachverständigen > im Bedarfsfall Aufträge zur Beseitigung von Schäden > Sichtung der Spielplätze im Beisein des Sicherheitsbeauftragten > Beantwortung sämtlicher Bürgeranfragen

**Auftrag**

Baugesetzbuch, GG, Sozialgesetzbuch, Kinder-und Jugendhilfsgesetz, Bauordnung LSA, KVG LSA

**Zielgruppe**

Kinder, Jugendliche und Eltern

**Ziele**

> Entwicklung und Erziehung Kinder > Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder > familiengerechte Wohnumfeldgestaltung > Förderung der körperlichen, geistigen und sozialen Entwicklung verschiedner Altersgruppen > Förderung nachbarlicher spontaner Kommunikation > Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Straßen/Plätzen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 83.600,00 | -83.600,00 | 1.700,00 | 87.600,00 | -85.900,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 98.000,00 | -98.000,00 | 1.700,00 | 106.500,00 | -104.800,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 14.400,00 | -14.400,00 | 0,00 | 18.900,00 | -18.900,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.10** | **Spiel- und Bolzplätze** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.600 | 1.200 | 900 |
| | 3.6.6.10.4534000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.600 | 1.200 | 900 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **1.700** | **1.700** | **1.700** | **1.600** | **1.200** | **900** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 70.000 | 73.600 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| | 3.6.6.10.5221008 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 70.000 | 73.600 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 14.000 | 14.000 | 16.500 | 16.800 | 20.100 | 15.500 |
| | 3.6.6.10.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 14.000 | 14.000 | 16.500 | 16.800 | 20.100 | 15.500 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **84.000** | **87.600** | **106.500** | **106.800** | **110.100** | **105.500** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-82.300** | **-85.900** | **-104.800** | **-105.200** | **-108.900** | **-104.600** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-82.300** | **-85.900** | **-104.800** | **-105.200** | **-108.900** | **-104.600** |
| 25 | **Ergebnis** | **-82.300** | **-85.900** | **-104.800** | **-105.200** | **-108.900** | **-104.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.10** | **Spiel- und Bolzplätze** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 70.000 | 73.600 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 0 |
| | 3.6.6.10.7221008 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 70.000 | 73.600 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **70.000** | **73.600** | **90.000** | **90.000** | **90.000** | **90.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-70.000** | **-73.600** | **-90.000** | **-90.000** | **-90.000** | **-90.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 10.000 | 10.000 | 8.000 | 90.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| | 3.6.6.10/7400.7831088 Ausz f d Erwerb v bewegl Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust durch (II.3) | 10.000 | 10.000 | 8.000 | 90.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **10.000** | **10.000** | **8.000** | **90.000** | **8.000** | **8.000** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-10.000** | **-10.000** | **-8.000** | **-90.000** | **-8.000** | **-8.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.10** | **Spiel- und Bolzplätze** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1007** | Hochbaumaßnahmen Spielplätze | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7400** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto - Soziale Sicherung | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | |

**Beschreibung**

> Planung > Verwaltung und Betrieb der gemeindlichen Kinder- und Jugendeinrichtungen > inhaltliche Gestaltung von Freizeitaktivitäten in Jugendarbeit und Jugendsozialarbeit unter Berücksichtigung des Erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes

**Auftrag**

Kinder- und Jugendhilfegesetz LSA, Sozialgesetzbuch

**Zielgruppe**

Kinder und Jugendliche

**Ziele**

> Entwicklung und Erziehung Jugendlicher > Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Jugendliche

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 4.000,00 | 609.200,00 | -605.200,00 | 12.100,00 | 607.400,00 | -595.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 301.900,00 | 1.146.200,00 | -844.300,00 | 10.000,00 | 756.400,00 | -746.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 297.900,00 | 537.000,00 | -239.100,00 | -2.100,00 | 149.000,00 | -151.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 3.6.6.11.4142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.6.6.11.4147000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 300 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 3.6.6.11.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 300 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 3.500 | 3.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 3.6.6.11.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 3.300 | 3.300 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 3.6.6.11.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 200 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 3.500 | 3.100 | 3.100 | 1.400 | 13.800 | 13.800 |
| 3.6.6.11.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 1.300 | 13.800 | 13.800 |
| 3.6.6.11.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 500 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **7.500** | **7.100** | **5.000** | **3.300** | **15.700** | **15.700** |
| 10 Personalaufwendungen | | 189.900 | 305.200 | 403.400 | 411.600 | 420.000 | 428.400 |
| 3.6.6.11.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 151.800 | 243.900 | 322.500 | 329.000 | 335.700 | 342.400 |
| 3.6.6.11.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.500 | 10.400 | 13.700 | 14.000 | 14.300 | 14.500 |
| 3.6.6.11.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 31.600 | 50.900 | 67.200 | 68.600 | 70.000 | 71.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 110.000 | 120.500 | 157.700 | 149.200 | 151.800 | 154.400 |
| 3.6.6.11.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 11.000 | 14.000 | 16.500 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 3.6.6.11.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 0 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 3.6.6.11.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 6.000 | 6.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 3.6.6.11.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 64.000 | 68.000 | 73.700 | 76.200 | 78.800 | 81.400 |
| 3.6.6.11.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 4.000 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 3.6.6.11.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 3.6.6.11.5261000 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 0 | 0 | 4.500 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 3.6.6.11.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 13.000 | 15.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 3.6.6.11.5271010 | Bes. Verw aufw Familienzentrum | 7.000 | 8.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 3.6.6.11.5271019 | Besondere Verwaltungsaufwendungen Jugendcafé | 0 | 0 | 15.200 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 64.000 | 64.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| 3.6.6.11.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 64.000 | 64.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 99.600 | 101.800 | 112.000 | 113.600 | 115.200 | 116.800 |
| 3.6.6.11.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.6.6.11.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 5.500 | 5.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 3.6.6.11.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 65.300 | 67.500 | 76.700 | 78.300 | 79.900 | 81.500 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 6.500 | 6.700 | 8.800 | 8.600 | 23.400 | 24.200 |
| 3.6.6.11.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 6.500 | 6.700 | 8.800 | 8.600 | 23.400 | 24.200 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **470.000** | **598.200** | **735.900** | **737.000** | **764.400** | **777.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-462.500** | **-591.100** | **-730.900** | **-733.700** | **-748.700** | **-762.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-462.500** | **-591.100** | **-730.900** | **-733.700** | **-748.700** | **-762.100** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 3.6.6.11.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 10.500 | 9.200 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| 3.6.6.11.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 10.500 | 9.200 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| 25 **Ergebnis** | | **-468.000** | **-595.300** | **-746.400** | **-749.200** | **-764.200** | **-777.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 3.6.6.11.6142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.6.6.11.6147000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 300 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 3.6.6.11.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 300 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 3.500 | 3.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 0 |
| 3.6.6.11.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 3.300 | 3.300 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 3.6.6.11.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 200 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **4.000** | **4.000** | **1.900** | **1.900** | **1.900** | **1.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 189.900 | 305.200 | 403.400 | 411.600 | 420.000 | 428.400 | 0 |
| 3.6.6.11.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 151.800 | 243.900 | 322.500 | 329.000 | 335.700 | 342.400 | 0 |
| 3.6.6.11.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.500 | 10.400 | 13.700 | 14.000 | 14.300 | 14.500 | 0 |
| 3.6.6.11.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 31.600 | 50.900 | 67.200 | 68.600 | 70.000 | 71.500 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 110.000 | 120.500 | 157.700 | 149.200 | 151.800 | 154.400 | 0 |
| 3.6.6.11.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 11.000 | 14.000 | 16.500 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 3.6.6.11.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 0 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 3.6.6.11.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 6.000 | 6.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 3.6.6.11.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 64.000 | 68.000 | 73.700 | 76.200 | 78.800 | 81.400 | 0 |
| 3.6.6.11.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 4.000 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 0 |
| 3.6.6.11.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 3.6.6.11.7261000 | Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | 0 | 0 | 4.500 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 0 |
| 3.6.6.11.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 13.000 | 15.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 3.6.6.11.7271010 | Bes. Verw ausz. Familienzentru | 7.000 | 8.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 3.6.6.11.7271019 | Besondere Verwaltungsauszahlungen Jugendcafé | 0 | 0 | 15.200 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 64.000 | 64.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 0 |
| 3.6.6.11.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 64.000 | 64.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 99.600 | 101.800 | 112.000 | 113.600 | 115.200 | 116.800 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.6.6.11.7421000 | Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 0 |
| 3.6.6.11.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 5.500 | 5.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 0 |
| 3.6.6.11.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 65.300 | 67.500 | 76.700 | 78.300 | 79.900 | 81.500 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **463.500** | **591.500** | **727.100** | **728.400** | **741.000** | **753.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-459.500** | **-587.500** | **-725.200** | **-726.500** | **-739.100** | **-751.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.6.11/1087.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **300.000** | **700.000** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 2.500 | 3.500 | 13.300 | 10.000 | 8.200 | 5.000 | 0 |
| 3.6.6.11/7400.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 2.000 | 2.000 | 3.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.6.11/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 500 | 1.500 | 10.000 | 10.000 | 8.200 | 5.000 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 380.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.6.11/1087.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 380.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **2.500** | **3.500** | **393.300** | **710.000** | **8.200** | **5.000** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.500** | **-3.500** | **-93.300** | **-10.000** | **-8.200** | **-5.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **3** | **Soziales und Jugend** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **3.6** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **3.6.6** | **Einrichtungen der Jugendarbeit** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1087** | Hochbaumaßnahme Melle | | | | | | | | | |
| 10 + | Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3.6.6.11/1087.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 300.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 380.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3.6.6.11/1087.7851088 Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 380.000 | 700.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **-80.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **3001** | | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7400** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto - Soziale Sicherung | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse** **4** **Gesundheit und Sport**

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 58.400 | 59.800 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 61.200 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.400 | 23.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **60.900** | **454.400** | **63.700** | **63.700** | **63.600** | **84.900** |
| 10 | Personalaufwendungen | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.500 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 942.800 | 849.600 | 585.300 | 64.500 | 214.500 | 64.500 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 162.900 | 117.300 | 113.800 | 259.200 | 113.800 | 113.800 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 361.400 | 361.500 | 361.500 | 361.100 | 361.000 | 392.800 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.525.800** | **1.387.800** | **1.125.900** | **751.600** | **757.400** | **640.800** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.464.900** | **-933.400** | **-1.062.200** | **-687.900** | **-693.800** | **-555.900** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.464.900** | **-933.400** | **-1.062.200** | **-687.900** | **-693.800** | **-555.900** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.000 | 76.200 | 71.300 | 71.300 | 71.300 | 71.300 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 158.000 | 162.200 | 143.200 | 143.200 | 143.200 | 143.200 |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.546.900** | **-1.019.400** | **-1.134.100** | **-759.800** | **-765.700** | **-627.800** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse** **4** **Gesundheit und Sport**

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 58.400 | 59.800 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **58.400** | **451.900** | **61.200** | **61.200** | **61.200** | **61.200** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.400 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 942.800 | 849.600 | 585.300 | 64.500 | 214.500 | 64.500 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 162.900 | 117.300 | 113.800 | 259.200 | 113.800 | 113.800 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.164.400** | **1.026.300** | **764.400** | **390.500** | **396.400** | **247.900** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.106.000** | **-574.400** | **-703.200** | **-329.300** | **-335.200** | **-186.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **63.700** | **611.200** | **71.200** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.000** | **122.000** | **205.000** | **815.000** | **95.000** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.000** | **-122.000** | **-141.300** | **-203.800** | **-23.800** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 58.400 | 59.800 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 61.200 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.400 | 23.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **60.900** | **454.400** | **63.700** | **63.700** | **63.600** | **84.900** |
| 10 Personalaufwendungen | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 942.800 | 849.600 | 585.300 | 64.500 | 214.500 | 64.500 |
| 13 + Transferaufwendungen | 162.900 | 117.300 | 113.800 | 259.200 | 113.800 | 113.800 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 361.400 | 361.500 | 361.500 | 361.100 | 361.000 | 392.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **1.525.800** | **1.387.800** | **1.125.900** | **751.600** | **757.400** | **640.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.464.900** | **-933.400** | **-1.062.200** | **-687.900** | **-693.800** | **-555.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.464.900** | **-933.400** | **-1.062.200** | **-687.900** | **-693.800** | **-555.900** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.000 | 76.200 | 71.300 | 71.300 | 71.300 | 71.300 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 158.000 | 162.200 | 143.200 | 143.200 | 143.200 | 143.200 |
| 25 **Ergebnis** | **-1.546.900** | **-1.019.400** | **-1.134.100** | **-759.800** | **-765.700** | **-627.800** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 58.400 | 59.800 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 61.200 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **58.400** | **451.900** | **61.200** | **61.200** | **61.200** | **61.200** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.400 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 942.800 | 849.600 | 585.300 | 64.500 | 214.500 | 64.500 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 162.900 | 117.300 | 113.800 | 259.200 | 113.800 | 113.800 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.164.400** | **1.026.300** | **764.400** | **390.500** | **396.400** | **247.900** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.106.000** | **-574.400** | **-703.200** | **-329.300** | **-335.200** | **-186.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **63.700** | **611.200** | **71.200** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.000** | **122.000** | **205.000** | **815.000** | **95.000** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.000** | **-122.000** | **-141.300** | **-203.800** | **-23.800** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** |
| **Produktgruppe** | **4.2.1** | **Förderung des Sports** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 17.800 | 17.900 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **17.800** | **17.900** | **19.700** | **19.700** | **19.700** | **19.700** |
| 10 Personalaufwendungen | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | 137.900 | 102.300 | 98.800 | 244.200 | 98.800 | 98.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **215.600** | **175.500** | **177.900** | **324.800** | **180.700** | **182.300** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-197.800** | **-157.600** | **-158.200** | **-305.100** | **-161.000** | **-162.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-197.800** | **-157.600** | **-158.200** | **-305.100** | **-161.000** | **-162.600** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 143.000 | 146.700 | 126.500 | 126.500 | 126.500 | 126.500 |
| 25 **Ergebnis** | **-340.800** | **-304.300** | **-284.700** | **-431.600** | **-287.500** | **-289.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** |
| **Produktgruppe** | **4.2.1** | **Förderung des Sports** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 17.800 | 17.900 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **17.800** | **17.900** | **19.700** | **19.700** | **19.700** | **19.700** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 137.900 | 102.300 | 98.800 | 244.200 | 98.800 | 98.800 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **215.600** | **175.500** | **177.900** | **324.800** | **180.700** | **182.200** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-197.800** | **-157.600** | **-158.200** | **-305.100** | **-161.000** | **-162.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.1** | **Förderung des Sports** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.1.10** | **Sportförderung** | | |

**Beschreibung**

> konzeptionelle Entwicklung und Umsetzung von sportorientierten Projekten > Vereine und Verbände: Zuschussangelegenheiten und sonstige Beiträge zur Sportförderung > eigene Veranstaltungen: Pflege der Kontakte zu den Verbänden, Vereinen und sonstigen Veranstaltungen, Präsentation des Standortes, Aquisition der Veranstaltungen, Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen, Gründung von Mitarbeit in Organisationskomitees > Veranstaltungsorganisation, technische Durchführung, Öffentlichkeitsarbeit/ Werbung, Zuschussgewährung für Fremdveranstaltungen, Finanzierung eigener Sportveranstaltungen, Repräsentation > Vergabe der Betriebsführerschaft für Sportstätten an Vereine

**Auftrag**

GG, KVG LSA, Satzungen und Erlasse vom Kultusministerium und Ministerium für Gesundheit und Soziales, Sportförderungsgesetz, Verordnung über die Förderung von Sportverbänden und -vereinen

**Zielgruppe**

sportlich Aktive, Schulsport, außerschulische Sportvereine

**Ziele**

> Förderung der sportlichen Betätigung in Schulen und Vereinen > Sicherstellung des Schul- und Vereinssports > Bereitstellung für sonstige Nutzungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 17.900,00 | 322.200,00 | -304.300,00 | 17.900,00 | 322.200,00 | -304.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 19.700,00 | 304.400,00 | -284.700,00 | 19.700,00 | 304.400,00 | -284.700,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 1.800,00 | -17.800,00 | 19.600,00 | 1.800,00 | -17.800,00 | 19.600,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.1** | **Förderung des Sports** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.1.10** | **Sportförderung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 17.800 | 17.900 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 |
| 4.2.1.10.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 17.800 | 17.900 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **17.800** | **17.900** | **19.700** | **19.700** | **19.700** | **19.700** |
| 10 Personalaufwendungen | | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.500 |
| 4.2.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 46.100 | 46.400 | 51.100 | 52.200 | 53.200 | 54.400 |
| 4.2.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.000 | 2.000 | 2.300 | 2.400 | 2.400 | 2.500 |
| 4.2.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 9.600 | 9.800 | 10.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 4.2.1.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 137.900 | 102.300 | 98.800 | 244.200 | 98.800 | 98.800 |
| 4.2.1.10.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 137.900 | 102.300 | 98.800 | 244.200 | 98.800 | 98.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **215.600** | **175.500** | **177.900** | **324.800** | **180.700** | **182.300** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-197.800** | **-157.600** | **-158.200** | **-305.100** | **-161.000** | **-162.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-197.800** | **-157.600** | **-158.200** | **-305.100** | **-161.000** | **-162.600** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 143.000 | 146.700 | 126.500 | 126.500 | 126.500 | 126.500 |
| 4.2.1.10.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 143.000 | 146.700 | 126.500 | 126.500 | 126.500 | 126.500 |
| 25 **Ergebnis** | | **-340.800** | **-304.300** | **-284.700** | **-431.600** | **-287.500** | **-289.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.1** | **Förderung des Sports** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.1.10** | **Sportförderung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 17.800 | 17.900 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 0 |
| 4.2.1.10.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 17.800 | 17.900 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 19.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **17.800** | **17.900** | **19.700** | **19.700** | **19.700** | **19.700** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 57.700 | 58.200 | 64.100 | 65.600 | 66.900 | 68.400 | 0 |
| 4.2.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 46.100 | 46.400 | 51.100 | 52.200 | 53.200 | 54.300 | 0 |
| 4.2.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.000 | 2.000 | 2.300 | 2.400 | 2.400 | 2.500 | 0 |
| 4.2.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 9.600 | 9.800 | 10.700 | 11.000 | 11.300 | 11.600 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 4.2.1.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 137.900 | 102.300 | 98.800 | 244.200 | 98.800 | 98.800 | 0 |
| 4.2.1.10.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 137.900 | 102.300 | 98.800 | 244.200 | 98.800 | 98.800 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **215.600** | **175.500** | **177.900** | **324.800** | **180.700** | **182.200** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-197.800** | **-157.600** | **-158.200** | **-305.100** | **-161.000** | **-162.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 40.600 | 41.900 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.400 | 23.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **43.100** | **436.500** | **44.000** | **44.000** | **43.900** | **65.200** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 922.800 | 834.600 | 570.300 | 49.500 | 199.500 | 49.500 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 361.400 | 361.500 | 361.500 | 361.100 | 361.000 | 392.800 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.310.200** | **1.212.300** | **948.000** | **426.800** | **576.700** | **458.500** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.267.100** | **-775.800** | **-904.000** | **-382.800** | **-532.800** | **-393.300** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.267.100** | **-775.800** | **-904.000** | **-382.800** | **-532.800** | **-393.300** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.000 | 76.200 | 71.300 | 71.300 | 71.300 | 71.300 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15.000 | 15.500 | 16.700 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.206.100** | **-715.100** | **-849.400** | **-328.200** | **-478.200** | **-338.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 40.600 | 41.900 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **40.600** | **434.000** | **41.500** | **41.500** | **41.500** | **41.500** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 922.800 | 834.600 | 570.300 | 49.500 | 199.500 | 49.500 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **948.800** | **850.800** | **586.500** | **65.700** | **215.700** | **65.700** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-908.200** | **-416.800** | **-545.000** | **-24.200** | **-174.200** | **-24.200** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **63.700** | **611.200** | **71.200** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.000** | **122.000** | **205.000** | **815.000** | **95.000** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.000** | **-122.000** | **-141.300** | **-203.800** | **-23.800** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.4.10** | **Bereitstellung und Betrieb von Turn-, Sporthallen und Sportanlagen** | | |

**Beschreibung**

> Vergabe von Nutzungszeiten auf ordnungsgemäß ausgestatteten und betriebssicheren Sport-, Turnhallen und Sportstätten > Beteiligung bei der Planung von Neubauten und Sanierungen, Unterhaltung

**Auftrag**

BGB, Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Schulgesetz, Verordnungen und Erlasse vom Kultusministerium, Satzungen der Stadt Aschersleben

**Zielgruppe**

sportlich Aktive, Schulsport, außerschulische Sportvereine

**Ziele**

> Förderung des Schulsports und des Freizeit- und Vereinssports > Optimierung der Hallenbenutzung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 434.000,00 | 1.064.500,00 | -630.500,00 | 512.700,00 | 1.227.800,00 | -715.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 105.200,00 | 879.500,00 | -774.300,00 | 115.300,00 | 964.700,00 | -849.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -328.800,00 | -185.000,00 | -143.800,00 | -397.400,00 | -263.100,00 | -134.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.4.10** | **Bereitstellung und Betrieb von Turn-, Sporthallen und Sportanlagen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.4.10.4141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 40.600 | 41.900 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 |
| 4.2.4.10.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 20.000 | 20.700 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| 4.2.4.10.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 20.500 | 20.900 | 20.700 | 20.700 | 20.700 | 20.700 |
| 4.2.4.10.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.400 | 23.700 |
| 4.2.4.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.400 | 23.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **43.100** | **436.500** | **44.000** | **44.000** | **43.900** | **65.200** |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 922.800 | 834.600 | 570.300 | 49.500 | 199.500 | 49.500 |
| 4.2.4.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 127.000 | 40.000 | 36.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 4.2.4.10.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 4.2.4.10.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 684.000 | 680.700 | 420.000 | 4.000 | 154.000 | 4.000 |
| 4.2.4.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 4.2.4.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 800 | 1.000 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 4.2.4.10.5231000 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 4.2.4.10.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 105.000 | 105.000 | 105.800 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 4.2.4.10.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 1.200 | 2.700 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 4.2.4.10.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 4.2.4.10.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.000 | 1.300 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 4.2.4.10.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 4.2.4.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 361.400 | 361.500 | 361.500 | 361.100 | 361.000 | 392.800 |
| 4.2.4.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 361.400 | 361.500 | 361.500 | 361.100 | 361.000 | 392.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.310.200** | **1.212.300** | **948.000** | **426.800** | **576.700** | **458.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.267.100** | **-775.800** | **-904.000** | **-382.800** | **-532.800** | **-393.300** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.4.10** | **Bereitstellung und Betrieb von Turn-, Sporthallen und Sportanlagen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.267.100** | **-775.800** | **-904.000** | **-382.800** | **-532.800** | **-393.300** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.000 | 76.200 | 71.300 | 71.300 | 71.300 | 71.300 |
| | 4.2.4.10.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 76.000 | 76.200 | 71.300 | 71.300 | 71.300 | 71.300 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15.000 | 15.500 | 16.700 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| | 4.2.4.10.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15.000 | 15.500 | 16.700 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.206.100** | **-715.100** | **-849.400** | **-328.200** | **-478.200** | **-338.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.4.10** | **Bereitstellung und Betrieb von Turn-, Sporthallen und Sportanlagen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.4.10.6141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0 | 392.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 40.600 | 41.900 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 | 0 |
| 4.2.4.10.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 20.000 | 20.700 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 0 |
| 4.2.4.10.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 20.500 | 20.900 | 20.700 | 20.700 | 20.700 | 20.700 | 0 |
| 4.2.4.10.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **40.600** | **434.000** | **41.500** | **41.500** | **41.500** | **41.500** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 922.800 | 834.600 | 570.300 | 49.500 | 199.500 | 49.500 | 0 |
| 4.2.4.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 127.000 | 40.000 | 36.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 0 |
| 4.2.4.10.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 4.2.4.10.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 684.000 | 680.700 | 420.000 | 4.000 | 154.000 | 4.000 | 0 |
| 4.2.4.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 4.2.4.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 800 | 1.000 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 4.2.4.10.7231000 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 4.2.4.10.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 105.000 | 105.000 | 105.800 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 0 |
| 4.2.4.10.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 1.200 | 2.700 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 0 |
| 4.2.4.10.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 4.2.4.10.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 1.000 | 1.300 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 4.2.4.10.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 4.2.4.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **948.800** | **850.800** | **586.500** | **65.700** | **215.700** | **65.700** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-908.200** | **-416.800** | **-545.000** | **-24.200** | **-174.200** | **-24.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.4.10** | **Bereitstellung und Betrieb von Turn-, Sporthallen und Sportanlagen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4.2.4.10/1061.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **63.700** | **611.200** | **71.200** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.4.10/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 |
| 4.2.4.10/1061.7851188 | Auszahlungen für energetische Hochbau Maßnahmen | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **2.000** | **122.000** | **205.000** | **815.000** | **95.000** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-2.000** | **-122.000** | **-141.300** | **-203.800** | **-23.800** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **4** | **Gesundheit und Sport** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **4.2** | **Sportförderung** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **4.2.4** | **Sportstätten und Bäder** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **4.2.4.10** | **Bereitstellung und Betrieb von Turn-, Sporthallen und Sportanlagen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1060** Hochbaumaßnahme Ascaneum (Sporthalle) | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1061** Hochbaumaßnahme Ballhaus | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.4.10/1061.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 63.700 | 611.200 | 71.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.4.10/1061.7851188 Auszahlungen für energetische Hochbau Maßnahmen | 0 | 120.000 | 205.000 | 815.000 | 95.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-120.000** | **-141.300** | **-203.800** | **-23.800** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1068** Hochbaumaßnahme Sanitärtrakt Flugplatz Güstener Str. | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7200** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse** **5** **Gestaltung der Umwelt**

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.054.800 | 2.610.300 | 6.069.400 | 4.221.000 | 3.789.600 | 1.590.500 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 486.100 | 500.700 | 522.400 | 542.400 | 562.400 | 565.400 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 487.000 | 492.800 | 270.300 | 258.300 | 258.300 | 256.500 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 3.171.900 | 3.317.400 | 3.588.600 | 3.560.300 | 3.585.600 | 3.667.500 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **7.199.800** | **6.921.200** | **10.450.700** | **8.582.000** | **8.195.900** | **6.079.900** |
| 10 | Personalaufwendungen | 2.055.300 | 2.089.700 | 2.199.000 | 2.242.800 | 2.287.300 | 2.332.500 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.722.900 | 4.605.200 | 5.334.900 | 5.383.000 | 5.308.100 | 5.303.400 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 3.737.200 | 3.270.700 | 7.179.300 | 4.887.100 | 4.334.000 | 1.873.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 860.700 | 882.400 | 2.038.400 | 1.920.200 | 1.911.300 | 1.151.000 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 4.272.000 | 4.289.500 | 4.267.700 | 4.169.600 | 4.164.900 | 4.061.700 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **15.658.100** | **15.187.500** | **21.049.300** | **18.632.700** | **18.035.600** | **14.751.600** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-8.458.300** | **-8.266.300** | **-10.598.600** | **-10.050.700** | **-9.839.700** | **-8.671.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-8.458.300** | **-8.266.300** | **-10.598.600** | **-10.050.700** | **-9.839.700** | **-8.671.700** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 130.500 | 128.500 | 122.900 | 122.900 | 122.900 | 122.900 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 36.600 | 38.600 | 38.900 | 38.900 | 38.900 | 38.900 |
| 25 | **Ergebnis** | **-8.364.400** | **-8.176.400** | **-10.514.600** | **-9.966.700** | **-9.755.700** | **-8.587.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse** **5** **Gestaltung der Umwelt**

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 385.800 | 814.800 | 487.900 | 225.800 | 219.000 | 275.000 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 415.300 | 429.900 | 445.700 | 460.700 | 475.700 | 473.700 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 487.000 | 492.800 | 270.300 | 258.300 | 258.300 | 256.500 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 1.379.200 | 1.420.000 | 1.640.000 | 1.640.000 | 1.640.200 | 1.640.200 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.667.300** | **3.157.500** | **2.843.900** | **2.584.800** | **2.593.200** | **2.645.400** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 2.055.300 | 2.171.800 | 2.265.900 | 2.311.100 | 2.357.000 | 2.403.700 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.722.900 | 4.605.200 | 5.334.900 | 5.383.000 | 5.308.100 | 5.303.400 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 568.800 | 1.032.000 | 656.300 | 396.000 | 407.800 | 413.600 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 860.700 | 882.400 | 2.036.700 | 1.918.500 | 1.909.600 | 1.149.300 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **8.217.700** | **8.741.400** | **10.323.800** | **10.038.600** | **10.012.500** | **9.300.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-5.550.400** | **-5.583.900** | **-7.479.900** | **-7.453.800** | **-7.419.300** | **-6.654.600** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.543.400 | 4.817.600 | 9.444.500 | 11.543.300 | 10.805.600 | 10.800.800 | 0 |
| 22 | + Baumaßnahmen | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | + Beiträge und ähnliche Entgelte | 215.000 | 200.000 | 445.000 | 667.000 | 750.000 | 250.000 | 0 |
| 24 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 75.000 | 48.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.008.400** | **5.092.600** | **9.937.500** | **12.210.300** | **11.555.600** | **11.050.800** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 9.500 | 190.000 | 172.600 | 27.600 | 9.800 | 24.800 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 3.653.500 | 7.121.000 | 14.864.300 | 14.361.200 | 12.849.800 | 12.028.000 | 67.695.000 |
| 32 | + sonstige Investitionsauszahlungen | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.683.000** | **7.331.000** | **15.056.900** | **14.408.800** | **12.879.600** | **12.072.800** | **67.695.000** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-674.600** | **-2.238.400** | **-5.119.400** | **-2.198.500** | **-1.324.000** | **-1.022.000** | **-67.695.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.957.800 | 2.080.500 | 6.002.400 | 4.154.000 | 3.722.600 | 1.523.500 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.500 | 1.600 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 37.800 | 67.000 | 78.800 | 107.500 | 146.300 | 179.100 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **2.997.800** | **2.149.800** | **6.083.400** | **4.263.700** | **3.871.100** | **1.704.800** |
| 10 | Personalaufwendungen | 564.500 | 596.100 | 570.600 | 582.700 | 594.900 | 607.500 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.000 | 3.400 | 3.400 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 3.517.200 | 2.583.700 | 6.934.300 | 4.642.100 | 4.089.000 | 1.628.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 25.600 | 60.600 | 1.039.200 | 907.900 | 881.900 | 131.400 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 10.700 | 21.100 | 12.300 | 45.400 | 85.400 | 125.500 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **4.131.000** | **3.314.900** | **8.589.800** | **6.211.100** | **5.684.200** | **2.525.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.133.200** | **-1.165.100** | **-2.506.400** | **-1.947.400** | **-1.813.100** | **-820.600** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.133.200** | **-1.165.100** | **-2.506.400** | **-1.947.400** | **-1.813.100** | **-820.600** |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.133.200** | **-1.165.100** | **-2.506.400** | **-1.947.400** | **-1.813.100** | **-820.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 288.800 | 285.000 | 420.900 | 158.800 | 152.000 | 208.000 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.500 | 1.600 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **301.000** | **297.300** | **433.100** | **171.000** | **164.200** | **220.200** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 564.500 | 596.100 | 570.600 | 582.700 | 594.900 | 607.500 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.000 | 3.400 | 3.400 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 348.800 | 345.000 | 411.300 | 151.000 | 162.800 | 168.600 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 25.600 | 60.600 | 1.039.200 | 907.900 | 881.900 | 131.400 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **951.900** | **1.055.100** | **2.054.500** | **1.674.600** | **1.672.600** | **940.500** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-650.900** | **-757.800** | **-1.621.400** | **-1.503.600** | **-1.508.400** | **-720.300** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.247.600 | 2.100.900 | 7.177.300 | 8.939.900 | 8.956.100 | 9.059.000 | 0 |
| 22 | + Baumaßnahmen | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.447.600** | **2.100.900** | **7.177.300** | **8.939.900** | **8.956.100** | **9.059.000** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | + Baumaßnahmen | 2.843.500 | 2.809.200 | 8.265.600 | 9.999.700 | 10.019.800 | 10.078.000 | 60.000.000 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.843.500** | **2.809.200** | **8.265.600** | **9.999.700** | **10.019.800** | **10.078.000** | **60.000.000** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-395.900** | **-708.300** | **-1.088.300** | **-1.059.800** | **-1.063.700** | **-1.019.000** | **-60.000.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.957.800 | 2.080.500 | 6.002.400 | 4.154.000 | 3.722.600 | 1.523.500 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.500 | 1.600 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 37.800 | 67.000 | 78.800 | 107.500 | 146.300 | 179.100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **2.997.800** | **2.149.800** | **6.083.400** | **4.263.700** | **3.871.100** | **1.704.800** |
| 10 Personalaufwendungen | 564.500 | 596.100 | 570.600 | 582.700 | 594.900 | 607.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.000 | 3.400 | 3.400 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | 3.517.200 | 2.583.700 | 6.934.300 | 4.642.100 | 4.089.000 | 1.628.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 25.600 | 60.600 | 1.039.200 | 907.900 | 881.900 | 131.400 |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 10.700 | 21.100 | 12.300 | 45.400 | 85.400 | 125.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **4.131.000** | **3.314.900** | **8.589.800** | **6.211.100** | **5.684.200** | **2.525.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.133.200** | **-1.165.100** | **-2.506.400** | **-1.947.400** | **-1.813.100** | **-820.600** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.133.200** | **-1.165.100** | **-2.506.400** | **-1.947.400** | **-1.813.100** | **-820.600** |
| 25 **Ergebnis** | **-1.133.200** | **-1.165.100** | **-2.506.400** | **-1.947.400** | **-1.813.100** | **-820.600** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 288.800 | 285.000 | 420.900 | 158.800 | 152.000 | 208.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.500 | 1.600 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **301.000** | **297.300** | **433.100** | **171.000** | **164.200** | **220.200** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 564.500 | 596.100 | 570.600 | 582.700 | 594.900 | 607.500 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.000 | 3.400 | 3.400 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 348.800 | 345.000 | 411.300 | 151.000 | 162.800 | 168.600 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 25.600 | 60.600 | 1.039.200 | 907.900 | 881.900 | 131.400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **951.900** | **1.055.100** | **2.054.500** | **1.674.600** | **1.672.600** | **940.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-650.900** | **-757.800** | **-1.621.400** | **-1.503.600** | **-1.508.400** | **-720.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.247.600 | 2.100.900 | 7.177.300 | 8.939.900 | 8.956.100 | 9.059.000 | 0 |
| 22 + Baumaßnahmen | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.447.600** | **2.100.900** | **7.177.300** | **8.939.900** | **8.956.100** | **9.059.000** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | 2.843.500 | 2.809.200 | 8.265.600 | 9.999.700 | 10.019.800 | 10.078.000 | 60.000.000 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.843.500** | **2.809.200** | **8.265.600** | **9.999.700** | **10.019.800** | **10.078.000** | **60.000.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-395.900** | **-708.300** | **-1.088.300** | **-1.059.800** | **-1.063.700** | **-1.019.000** | **-60.000.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.10** | **Räumliche Planung** | | |

**Beschreibung**

> allgemeine Aufgaben der städtebaulichen Planung > Durchführung von Standortuntersuchungen > raumordnerische Abstimmung > Planungsziele, -richtlinien und- methoden festlegen und an überörtlicher Planung orientieren (Gemeinde-/ Stadtentwicklung, Freiflächen, Rahmenplanung) > Flächennutzungs- und Bebauungsplan (einschließlich aller Nebenpläne - Vorhaben- und Erschließungsplan) entwerfen, aufstellen und ändern inkl. Sicherung der Bauleitplanung > Anfertigen von Bauleitplänen, Entwürfen und Planskizzen (Erstellung Kartenmaterial) > Verfahrensdurchführung und -steuerung nach BauGB > Sicherung der Interessen der Stadt gegenüber Planungen Dritter, Investoren usw. > Verkehrsplanung > Landschaftsplanung > Stadtgestaltung/städtebaulicher Rahmenplan und Stadtbereichsplan > Stadtentwicklungs- und Stadtteilentwicklungspläne und -programme bei der Erarbeitung betreuen > integrative Konzepte zur Stadtbelebung bei der Erarbeitung betreuen

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Raumordnungsgesetz, Naturschutzgesetz LSA, Bundesnaturschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Planzeichenverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Bauherren, Investoren, Planungsbehörden, Träger öffentlicher Belange, Verbände und Interessengruppen, Architekten

**Ziele**

> Ausweisung von Wohnbau-, Gewerbebauflächen und sonstigen Flächen > Rechtssicherheit für die Betroffenen schaffen > Vorgabe stadtgestalterischer Kriterien > nachhaltige städtebauliche Entwicklung (sozial ausgewogene Bodennutzung, Ermöglichung von kostengünstigem Bauen, Stärkung der Attraktivität der Stadt) > Sicherung der geordneten städtebaulichen Entwicklung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 700,00 | 432.400,00 | -431.700,00 | 700,00 | 432.400,00 | -431.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 700,00 | 1.238.600,00 | -1.237.900,00 | 700,00 | 1.238.600,00 | -1.237.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 806.200,00 | -806.200,00 | 0,00 | 806.200,00 | -806.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.10** | **Räumliche Planung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5.1.1.10.4311000 | Verwaltungsgebühren | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **700** | **700** | **700** | **700** | **700** | **700** |
| 10 Personalaufwendungen | | 362.800 | 390.400 | 336.600 | 343.600 | 350.500 | 357.700 |
| 5.1.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 290.100 | 312.100 | 269.000 | 274.500 | 280.100 | 285.700 |
| 5.1.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 12.200 | 13.300 | 11.500 | 11.800 | 12.000 | 12.300 |
| 5.1.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 60.500 | 65.000 | 56.100 | 57.300 | 58.400 | 59.700 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.000 | 1.400 | 1.400 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5.1.1.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 5.1.1.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 100 | 500 | 500 | 100 | 100 | 100 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 5.600 | 40.600 | 900.600 | 842.800 | 842.800 | 42.800 |
| 5.1.1.10.5429000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5.1.1.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 5.000 | 40.000 | 900.000 | 842.200 | 842.200 | 42.200 |
| 5.1.1.10.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **369.400** | **432.400** | **1.238.600** | **1.187.400** | **1.194.300** | **401.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-368.700** | **-431.700** | **-1.237.900** | **-1.186.700** | **-1.193.600** | **-400.800** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-368.700** | **-431.700** | **-1.237.900** | **-1.186.700** | **-1.193.600** | **-400.800** |
| 25 **Ergebnis** | | **-368.700** | **-431.700** | **-1.237.900** | **-1.186.700** | **-1.193.600** | **-400.800** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.10** | **Räumliche Planung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 5.1.1.10.6311000 | Vewaltungsgebühren | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **700** | **700** | **700** | **700** | **700** | **700** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 362.800 | 390.400 | 336.600 | 343.600 | 350.500 | 357.700 | 0 |
| 5.1.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 290.100 | 312.100 | 269.000 | 274.500 | 280.100 | 285.700 | 0 |
| 5.1.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 12.200 | 13.300 | 11.500 | 11.800 | 12.000 | 12.300 | 0 |
| 5.1.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 60.500 | 65.000 | 56.100 | 57.300 | 58.400 | 59.700 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.000 | 1.400 | 1.400 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 5.1.1.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 0 |
| 5.1.1.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 100 | 500 | 500 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 5.600 | 40.600 | 900.600 | 842.800 | 842.800 | 42.800 | 0 |
| 5.1.1.10.7429000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanpruchnahme von Rechten und Diensten | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 0 |
| 5.1.1.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 5.000 | 40.000 | 900.000 | 842.200 | 842.200 | 42.200 | 0 |
| 5.1.1.10.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **369.400** | **432.400** | **1.238.600** | **1.187.400** | **1.194.300** | **401.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-368.700** | **-431.700** | **-1.237.900** | **-1.186.700** | **-1.193.600** | **-400.800** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Eley |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.1.1.11** | **Wärmeplanung/Klimamanagement** | **Rechtsbindung:** | muss |

**Beschreibung**

Zeit- und Handlungskonzepte zur Stadtentwicklung und -erneuerung Fachentwicklungspläne: Planungen für einzelne Sektoren/Bereiche (Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur/Gemeinbedarf) Analysen, Prognosen, Modellrechnungen, Szenarien: Einzelarbeiten und Berichte zur Stadtentwicklung und Raumbeobachtung auf Gesamtstadt- und Teilraumebene

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Bauherren, Investoren, Planungsbehörden, Träger öffentlicher Belange, Verbände und Interessengruppen, Architekten

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 69.600,00 | 118.600,00 | -49.000,00 | 69.600,00 | 118.600,00 | -49.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 69.600,00 | 118.600,00 | -49.000,00 | 69.600,00 | 118.600,00 | -49.000,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Eley |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.1.1.11** | **Wärmeplanung/Klimamanagement** | **Rechtsbindung:** | muss |

| | **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 0 | 69.600 | 22.800 | 4.200 | 54.400 |
| | 5.1.1.11.4141012 | Zuwendung kommunale Wärmeplanung | 0 | 0 | 69.600 | 22.800 | 4.200 | 54.400 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **69.600** | **22.800** | **4.200** | **54.400** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0 | 0 | 118.600 | 45.100 | 19.100 | 68.600 |
| | 5.1.1.11.5431012 | Geschäftsaufwendungen kommunale Wärmeplanung | 0 | 0 | 118.600 | 45.100 | 19.100 | 68.600 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **0** | **0** | **118.600** | **45.100** | **19.100** | **68.600** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **-49.000** | **-22.300** | **-14.900** | **-14.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **0** | **0** | **-49.000** | **-22.300** | **-14.900** | **-14.200** |
| 25 | **Ergebnis** | | **0** | **0** | **-49.000** | **-22.300** | **-14.900** | **-14.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Eley |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.1.1.11** | **Wärmeplanung/Klimamanagement** | **Rechtsbindung:** | muss |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 0 | 69.600 | 22.800 | 4.200 | 54.400 | 0 |
| 5.1.1.11.6141012 | Zuwendung kommunale Wärmeplanung | 0 | 0 | 69.600 | 22.800 | 4.200 | 54.400 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **69.600** | **22.800** | **4.200** | **54.400** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 0 | 0 | 118.600 | 45.100 | 19.100 | 68.600 | 0 |
| 5.1.1.11.7431012 | Geschäftsaufwendungen kommunale Wärmeplanung | 0 | 0 | 118.600 | 45.100 | 19.100 | 68.600 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **118.600** | **45.100** | **19.100** | **68.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **0** | **0** | **-49.000** | **-22.300** | **-14.900** | **-14.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | |

**Beschreibung**

> Aufbereiten besonderer städtebaulicher relevanter Probleme, Einholen von Gutachten (Lärmschutz, Immissionsschutz) > Sicherung der Bauleitplanung auf der Grundlage des Flächennutzungsplanes sowie der Bebauungs-, Vorhaben- und Erschließungspläne > Vorhabenprüfung/Prüfung der Einhaltung der örtlichen Bauvorschriften > Erklärung des gemeindlichen Einvernehmens im Genehmigungsverfahren aufgrund des BImSchG > Vertretung der Ortsplanung gegenüber anderen Behörden und Planungsträgern > Fördergebiete bearbeiten: Sanierungssatzung erlassen; Rahmenplanbearbeitung betreuen; Anträge auf sanierungsrechtliche Genehmigungen bearbeiten; Programmanträge stellen; Kostenanerkennungsanträge erarbeiten; Maßnahmen-, Kosten-, Finanzierungs-, Zeitpläne erarbeiten; Mittelabforderungen und Verwendungsnachweise erstellen; Förderverträge schließen; Ausgleichsbeträge erheben; Widersprüche bearbeiten; städtische Fördermaßnahmen betreuen

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Raumordnungsgesetz, Naturschutzgesetz LSA, Bundesnaturschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Planzeichenverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Städtebauförderrichtlinie LSA, Beschlüsse

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Bauherren, Investoren, Planungsbehörden, Träger öffentlicher Belange, Verbände und Interessengruppen

**Ziele**

> Rechtssicherheit für Betroffene schaffen > Vorgabe stadtgestalterischer Kriterien > nachhaltige städtebauliche Entwicklung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 2.395.900,00 | 3.334.200,00 | -938.300,00 | 2.147.500,00 | 2.784.800,00 | -637.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 7.538.600,00 | 8.862.500,00 | -1.323.900,00 | 6.011.600,00 | 7.132.200,00 | -1.120.600,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 5.142.700,00 | 5.528.300,00 | -385.600,00 | 3.864.100,00 | 4.347.400,00 | -483.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 2.957.800 | 2.080.500 | 5.932.800 | 4.131.200 | 3.718.400 | 1.469.100 |
| 5.1.1.20.4141004 | Wachstum (Sicherung 100%) | 288.800 | 285.000 | 336.000 | 104.100 | 109.600 | 77.200 |
| 5.1.1.20.4141007 | Wachstum SanG Aufwertung | 2.643.300 | 1.785.900 | 5.581.500 | 3.995.200 | 3.570.600 | 1.315.500 |
| 5.1.1.20.4141009 | Wachstum SanG Rückbau | 25.700 | 9.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20.4141017 | Zuw Land WuE-Rückbau | 0 | 0 | 15.300 | 31.900 | 38.200 | 76.400 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 37.800 | 67.000 | 78.800 | 107.500 | 146.300 | 179.100 |
| 5.1.1.20.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 6.400 | 14.100 | 27.800 | 56.500 | 95.300 | 128.100 |
| 5.1.1.20.4532000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 21.400 | 42.900 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| 5.1.1.20.4591000 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **2.995.600** | **2.147.500** | **6.011.600** | **4.238.700** | **3.864.700** | **1.648.200** |
| 10 Personalaufwendungen | | 175.000 | 178.000 | 203.600 | 207.800 | 212.200 | 216.700 |
| 5.1.1.20.5011000 | Dienstaufwendungen für Beamte | 80.400 | 81.000 | 93.000 | 94.900 | 96.800 | 98.800 |
| 5.1.1.20.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 37.000 | 36.700 | 40.300 | 41.100 | 42.000 | 42.900 |
| 5.1.1.20.5021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 48.200 | 50.900 | 60.000 | 61.200 | 62.500 | 63.800 |
| 5.1.1.20.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.600 | 1.700 | 1.800 | 1.900 | 2.000 | 2.100 |
| 5.1.1.20.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 7.800 | 7.700 | 8.500 | 8.700 | 8.900 | 9.100 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5.1.1.20.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 3.467.200 | 2.533.700 | 6.884.300 | 4.637.100 | 4.084.000 | 1.623.000 |
| 5.1.1.20.5315004 | Wachstum (Sicherung 100%) | 288.800 | 285.000 | 336.000 | 104.100 | 109.600 | 77.200 |
| 5.1.1.20.5315007 | Wachstum SanG Aufw AGW | 2.278.400 | 1.379.000 | 5.423.000 | 3.637.400 | 3.178.000 | 500.400 |
| 5.1.1.20.5315009 | Wachstum SanG Rückb AGW | 16.100 | 9.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20.5317000 | Zuschüsse an private Unternehmen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20.5317017 | Zusch priv U WuE-Rückbau | 0 | 0 | 15.300 | 31.900 | 38.200 | 76.400 |
| 5.1.1.20.5318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5.1.1.20.5318007 | Wachstum SanG Aufw Dritte | 864.200 | 850.000 | 1.100.000 | 853.700 | 748.200 | 959.000 |
| 5.1.1.20.5318009 | Wachstum SanG Rückb Dritte | 9.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 5.1.1.20.5599000 | Sonstige Finanzaufwendungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 10.700 | 21.100 | 12.300 | 45.400 | 85.400 | 125.500 |
| 5.1.1.20.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 10.700 | 21.100 | 12.300 | 45.400 | 85.400 | 125.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **3.664.900** | **2.784.800** | **7.132.200** | **4.922.300** | **4.413.600** | **1.997.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-669.300** | **-637.300** | **-1.120.600** | **-683.600** | **-548.900** | **-349.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-669.300** | **-637.300** | **-1.120.600** | **-683.600** | **-548.900** | **-349.000** |
| 25 **Ergebnis** | **-669.300** | **-637.300** | **-1.120.600** | **-683.600** | **-548.900** | **-349.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 288.800 | 285.000 | 351.300 | 136.000 | 147.800 | 153.600 | 0 |
| 5.1.1.20.6141004 | Wachstum (Sicherung 100%) | 288.800 | 285.000 | 336.000 | 104.100 | 109.600 | 77.200 | 0 |
| 5.1.1.20.6141017 | Zuw Land WuE-Rückbau | 0 | 0 | 15.300 | 31.900 | 38.200 | 76.400 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 5.1.1.20.6591000 | Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **298.800** | **295.000** | **361.300** | **146.000** | **157.800** | **163.600** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 175.000 | 178.000 | 203.600 | 207.800 | 212.200 | 216.700 | 0 |
| 5.1.1.20.7011000 | Dienstauszahlungen und dgl an Beamte | 80.400 | 81.000 | 93.000 | 94.900 | 96.800 | 98.800 | 0 |
| 5.1.1.20.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 37.000 | 36.700 | 40.300 | 41.100 | 42.000 | 42.900 | 0 |
| 5.1.1.20.7021000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 48.200 | 50.900 | 60.000 | 61.200 | 62.500 | 63.800 | 0 |
| 5.1.1.20.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.600 | 1.700 | 1.800 | 1.900 | 2.000 | 2.100 | 0 |
| 5.1.1.20.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 7.800 | 7.700 | 8.500 | 8.700 | 8.900 | 9.100 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 5.1.1.20.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 298.800 | 295.000 | 361.300 | 146.000 | 157.800 | 163.600 | 0 |
| 5.1.1.20.7315004 | Wachstum (Sicherung 100%) | 288.800 | 285.000 | 336.000 | 104.100 | 109.600 | 77.200 | 0 |
| 5.1.1.20.7317000 | Zuschüsse an private Unternehmen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20.7317017 | Zusch priv U WuE-Rückbau | 0 | 0 | 15.300 | 31.900 | 38.200 | 76.400 | 0 |
| 5.1.1.20.7318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 5.1.1.20.7599000 | Sonstige Finanzauszahlungen | 10.000 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **485.800** | **525.000** | **596.900** | **385.800** | **402.000** | **412.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-187.000** | **-230.000** | **-235.600** | **-239.800** | **-244.200** | **-248.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 2.247.600 | 2.100.900 | 7.177.300 | 8.939.900 | 8.956.100 | 9.059.000 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.6811300 | Wachstum SanG Aufw. SALEG | 2.221.800 | 2.091.200 | 7.177.300 | 8.939.900 | 8.956.100 | 9.059.000 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.6811400 | Wachstum SanG Rückb SALEG | 25.800 | 9.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 + Baumaßnahmen | | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.6851000 | Einzahlungen für Baumaßnahmen | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **2.447.600** | **2.100.900** | **7.177.300** | **8.939.900** | **8.956.100** | **9.059.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | | 2.843.500 | 2.809.200 | 8.265.600 | 9.999.700 | 10.019.800 | 10.078.000 | 60.000.000 |
| 5.1.1.20/4008.7853300 | Wachstum SanG Aufw SALEG | 2.817.700 | 2.799.500 | 8.265.600 | 9.999.700 | 10.019.800 | 10.078.000 | 60.000.000 |
| 5.1.1.20/4008.7853400 | Wachstum SanG Rückb SALEG | 25.800 | 9.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **2.843.500** | **2.809.200** | **8.265.600** | **9.999.700** | **10.019.800** | **10.078.000** | **60.000.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-395.900** | **-708.300** | **-1.088.300** | **-1.059.800** | **-1.063.700** | **-1.019.000** | **-60.000.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2068** "Wachstum und nachhaltige Erneuerung" - Maßnahme Auf dem Graben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **4003** Stadtsanierung | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **4007** Stadtentwickl. Parkfläche an d. GS Pfeilergraben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **4008** Saleg Wachstum | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 2.447.600 | 2.100.900 | 7.177.300 | 8.939.900 | 8.956.100 | 9.059.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.6811300 | Wachstum SanG Aufw. SALEG | 2.221.800 | 2.091.200 | 7.177.300 | 8.939.900 | 8.956.100 | 9.059.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.6811400 | Wachstum SanG Rückb SALEG | 25.800 | 9.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.6851000 | Einzahlungen für Baumaßnahmen | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 2.843.500 | 2.809.200 | 8.265.600 | 9.999.700 | 10.019.800 | 10.078.000 | 60.000.000 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.7853300 | Wachstum SanG Aufw SALEG | 2.817.700 | 2.799.500 | 8.265.600 | 9.999.700 | 10.019.800 | 10.078.000 | 60.000.000 | 0 | 0 |
| 5.1.1.20/4008.7853400 | Wachstum SanG Rückb SALEG | 25.800 | 9.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-395.900** | **-708.300** | **-1.088.300** | **-1.059.800** | **-1.063.700** | **-1.019.000** | **-60.000.000** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.30** | **Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten** | | |

**Beschreibung**

Kosten für die Durchführung von Liegenschaftsver- und Gebäudeeinmessungen im Zusammenhang mit Grundstücksan- und -verkäufen sowie Zuordnungen

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Bauordnung LSA

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Bauherren, Investoren, Planungsbehörden, Träger öffentlicher Belange, Verbände und Interessengruppen

**Ziele**

> Rechtssicherheit für Betroffene schaffen > Zeitnahe Bereitstellung aktueller und bedarfsgerechter Geoinformation für Politik, Wirtschaft,Verwaltung und Bevölkerung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 100,00 | 15.000,00 | -14.900,00 | 100,00 | 15.000,00 | -14.900,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -100,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 | 0,00 | -100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.30** | **Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 5.1.1.30.4488000 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **100** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | 5.1.1.30.5431000 Geschäftsaufwendungen | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-15.000** | **-14.900** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-15.000** | **-14.900** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** |
| 25 | **Ergebnis** | **-15.000** | **-14.900** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.30** | **Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1.1.30.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **100** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 5.1.1.30.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-15.000** | **-14.900** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** | **-15.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.50** | **Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen** | | |

**Beschreibung**

> Gebühren Kataster- und Vermessungsleistungen > Flurbereinigungsverfahren > Geo-Daten führen und pflegen

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Raumordnungsgesetz, Naturschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Planzeichenverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Bauherren, Investoren, Planungsbehörden, Träger öffentlicher Belange, Verbände und Interessengruppen, Verwaltung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 77.700,00 | -77.700,00 | 0,00 | 77.700,00 | -77.700,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 80.400,00 | -80.400,00 | 0,00 | 80.400,00 | -80.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 2.700,00 | -2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | -2.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.50** | **Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 26.700 | 27.700 | 30.400 | 31.300 | 32.200 | 33.100 |
| 5.1.1.50.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 21.300 | 22.100 | 24.200 | 24.800 | 25.400 | 26.000 |
| 5.1.1.50.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 900 | 1.000 | 1.100 | 1.200 | 1.300 | 1.400 |
| 5.1.1.50.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 4.500 | 4.600 | 5.100 | 5.300 | 5.500 | 5.700 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5.1.1.50.5313000 | Zuweisungen an Zweckverbände | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **76.700** | **77.700** | **80.400** | **36.300** | **37.200** | **38.100** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-76.700** | **-77.700** | **-80.400** | **-36.300** | **-37.200** | **-38.100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-76.700** | **-77.700** | **-80.400** | **-36.300** | **-37.200** | **-38.100** |
| 25 | **Ergebnis** | **-76.700** | **-77.700** | **-80.400** | **-36.300** | **-37.200** | **-38.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.1.1.50** | **Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 26.700 | 27.700 | 30.400 | 31.300 | 32.200 | 33.100 | 0 |
| 5.1.1.50.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 21.300 | 22.100 | 24.200 | 24.800 | 25.400 | 26.000 | 0 |
| 5.1.1.50.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 900 | 1.000 | 1.100 | 1.200 | 1.300 | 1.400 | 0 |
| 5.1.1.50.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 4.500 | 4.600 | 5.100 | 5.300 | 5.500 | 5.700 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 5.1.1.50.7313000 | Zuweisungen an Zweckverbände | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **76.700** | **77.700** | **80.400** | **36.300** | **37.200** | **38.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-76.700** | **-77.700** | **-80.400** | **-36.300** | **-37.200** | **-38.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | | |
| **Produkt** | **5.1.1.60** | **Grundstückswertermittlung** | | |

**Beschreibung**

> Einholen von Liegenschafts- und Gebäudevermessungen im Zusammenhang mit Grundstücksan- und -verkäufen > Einholen von Wertgutachten, Bodenrichtwertauskünften, Grundstücksmarktberichten

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Raumordnungsgesetz, Naturschutzgesetz LSA, Bundesnaturschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Planzeichenverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 1.500,00 | 5.000,00 | -3.500,00 | 1.500,00 | 5.000,00 | -3.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 1.500,00 | 5.000,00 | -3.500,00 | 1.500,00 | 5.000,00 | -3.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | | |
| **Produkt** | **5.1.1.60** | **Grundstückswertermittlung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 5.1.1.60.4488000 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 5.1.1.60.5431000 Geschäftsaufwendungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |
| 25 | **Ergebnis** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.1** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.1.1** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | | |
| **Produkt** | **5.1.1.60** | **Grundstückswertermittlung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 5.1.1.60.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 5.1.1.60.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **3.100** | **3.100** | **3.100** | **3.100** | **3.100** | **3.100** |
| 10 Personalaufwendungen | 206.000 | 212.400 | 215.900 | 220.300 | 224.900 | 229.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.000 | 24.000 | 24.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 5.900 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **227.900** | **245.400** | **248.900** | **247.300** | **251.900** | **256.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-224.800** | **-242.300** | **-245.800** | **-244.200** | **-248.800** | **-253.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-224.800** | **-242.300** | **-245.800** | **-244.200** | **-248.800** | **-253.400** |
| 25 **Ergebnis** | **-224.800** | **-242.300** | **-245.800** | **-244.200** | **-248.800** | **-253.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 206.000 | 212.400 | 215.900 | 220.300 | 224.900 | 229.500 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.000 | 24.000 | 24.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **222.000** | **236.400** | **239.900** | **238.300** | **242.900** | **247.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-221.900** | **-236.300** | **-239.800** | **-238.200** | **-242.800** | **-247.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **5.2.1** | **Bau- und Grundstücksordnung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **5.2.1** | **Bau- und Grundstücksordnung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **5.2.2** | **Wohnbauförderung** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 25 **Ergebnis** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **5.2.2** | **Wohnbauförderung** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.2.2** | **Wohnbauförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.2.40** | **Wohnungsmarktbeobachtung** | | |

**Beschreibung**

> Erstellung und Betreuung Mietspiegel > Wertauskünfte und -ermittlungen für Grundstücke und Gebäude > Datenpflege und Aktenführung > Eigentumsverhältnisse > Mitarbeit bei Genehmigungs- und Zustimmungsverfahren von baulichen Anlagen > Stellungnahmen und Vorbereitung von Beschlussvorlagen

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Raumordnungsgesetz, Naturschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Planzeichenverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz

**Zielgruppe**

Bauherren, Eigentümer, Investoren, Bürgerinnen und Bürger, Verwaltung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.2.2** | **Wohnbauförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.2.40** | **Wohnungsmarktbeobachtung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 5.2.2.40.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 25 | **Ergebnis** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | Herr Schütze |
| **Produktgruppe** | **5.2.2** | **Wohnbauförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.2.40** | **Wohnungsmarktbeobachtung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| | 5.2.2.40.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** |
| 10 Personalaufwendungen | 206.000 | 212.400 | 215.900 | 220.300 | 224.900 | 229.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.000 | 24.000 | 24.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 5.900 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **227.900** | **245.400** | **248.900** | **247.300** | **251.900** | **256.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-224.900** | **-242.400** | **-245.900** | **-244.300** | **-248.900** | **-253.500** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-224.900** | **-242.400** | **-245.900** | **-244.300** | **-248.900** | **-253.500** |
| 25 **Ergebnis** | **-224.900** | **-242.400** | **-245.900** | **-244.300** | **-248.900** | **-253.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 206.000 | 212.400 | 215.900 | 220.300 | 224.900 | 229.500 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.000 | 24.000 | 24.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **222.000** | **236.400** | **239.900** | **238.300** | **242.900** | **247.500** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-222.000** | **-236.400** | **-239.900** | **-238.300** | **-242.900** | **-247.500** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.3.10** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |

**Beschreibung**

> Ertreilung von sanierungsrechtlichen Genehmigungen > Beratung zu gestalterischen und denkmalpflegerischen Belangen > Betreuung von Sanierungsobjekten im Zusammenarbeit mit der Unteren Denkmalschutzbehörde des Salzlandkreises > Prüfung baulicher Maßnahmen zur Erhaltung, Anträge zu baulichen Veränderungen > Beratung in Fragen der Stadtbildpflege und der Stadtgestaltung

**Auftrag**

Denkmalschutzgesetz LSA

**Zielgruppe**

Bevölkerung, Gäste, Unernehmen, Investoren

**Ziele**

> Schutz und Instandhaltung von Denkmälern > Pflege und Überwachung des Zustandes von Kulturdenkmälern > Gefahrenabwendung von Kulturdenkmälern

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 212.400,00 | -212.400,00 | 0,00 | 212.400,00 | -212.400,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 215.900,00 | -215.900,00 | 0,00 | 215.900,00 | -215.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 3.500,00 | -3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | -3.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.3.10** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 206.000 | 212.400 | 215.900 | 220.300 | 224.900 | 229.500 |
| 5.2.3.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 164.700 | 169.800 | 172.600 | 176.000 | 179.600 | 183.200 |
| 5.2.3.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.000 | 7.200 | 7.300 | 7.500 | 7.700 | 7.900 |
| 5.2.3.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 34.300 | 35.400 | 36.000 | 36.800 | 37.600 | 38.400 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **206.000** | **212.400** | **215.900** | **220.300** | **224.900** | **229.500** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-206.000** | **-212.400** | **-215.900** | **-220.300** | **-224.900** | **-229.500** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-206.000** | **-212.400** | **-215.900** | **-220.300** | **-224.900** | **-229.500** |
| 25 | **Ergebnis** | **-206.000** | **-212.400** | **-215.900** | **-220.300** | **-224.900** | **-229.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.3.10** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 206.000 | 212.400 | 215.900 | 220.300 | 224.900 | 229.500 | 0 |
| 5.2.3.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 164.700 | 169.800 | 172.600 | 176.000 | 179.600 | 183.200 | 0 |
| 5.2.3.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 7.000 | 7.200 | 7.300 | 7.500 | 7.700 | 7.900 | 0 |
| 5.2.3.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 34.300 | 35.400 | 36.000 | 36.800 | 37.600 | 38.400 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **206.000** | **212.400** | **215.900** | **220.300** | **224.900** | **229.500** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-206.000** | **-212.400** | **-215.900** | **-220.300** | **-224.900** | **-229.500** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | N.N. |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.2.3.10** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **4004** Denkmalschutz | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **4006** Denkmalschutz / Sicherung | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |
| **Produkt** | **5.2.3.11** | **Denkmalschutzmaßnahmen** | | |

**Beschreibung**

Er-/Unterhaltung der Stadttürme, Stadtmauern und Brunnen

**Auftrag**

Denkmalschutzgesetz LSA, Baugesetzbuch, Bauordnung LSA, Baunutzungsverordnung, Sicherheits- und Ordnungsgesetz LSA, Richtlinien vom Kultusministerium

**Zielgruppe**

Bevölkerung, Gäste, Unternehmen, Investoren

**Ziele**

> Schutz und Instandhaltung von Denkmälern > Pflege und Überwachung des Zustandes von Kulturdenkmälern > Gefahrenabwendung

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 24.000,00 | -24.000,00 | 3.000,00 | 33.000,00 | -30.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 24.000,00 | -24.000,00 | 3.000,00 | 33.000,00 | -30.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |
| **Produkt** | **5.2.3.11** | **Denkmalschutzmaßnahmen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 5.2.3.11.4531000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.000 | 24.000 | 24.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| | 5.2.3.11.5211008 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 8.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | 5.2.3.11.5211088 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 4.000 | 10.000 | 10.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 5.2.3.11.5241008 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 5.2.3.11.5241088 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 5.900 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| | 5.2.3.11.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 5.900 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **21.900** | **33.000** | **33.000** | **27.000** | **27.000** | **27.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-18.900** | **-30.000** | **-30.000** | **-24.000** | **-24.000** | **-24.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-18.900** | **-30.000** | **-30.000** | **-24.000** | **-24.000** | **-24.000** |
| 25 | **Ergebnis** | **-18.900** | **-30.000** | **-30.000** | **-24.000** | **-24.000** | **-24.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.2** | **Bauen und Wohnen** | **zuständig:** | Frau Wagner |
| **Produktgruppe** | **5.2.3** | **Denkmalschutz und -pflege** | | |
| **Produkt** | **5.2.3.11** | **Denkmalschutzmaßnahmen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.000 | 24.000 | 24.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| | 5.2.3.11.7211008 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 8.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| | 5.2.3.11.7211088 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 4.000 | 10.000 | 10.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 0 |
| | 5.2.3.11.7241008 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| | 5.2.3.11.7241088 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **16.000** | **24.000** | **24.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-16.000** | **-24.000** | **-24.000** | **-18.000** | **-18.000** | **-18.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.1** | **Elektrizitätsversorgung** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 825.600 | 805.200 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 942.400 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |
| 25 **Ergebnis** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.1** | **Elektrizitätsversorgung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 825.600 | 805.200 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.1** | **Elektrizitätsversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.1.10** | **Elektrizitätsversorgung** | | |

**Beschreibung**

>Konzessionsabgaben, Entgelt die Versorgungsunternehmen an Kommunen für die Einräumung des Rechtes zur Benutzung öffent. Verkehrswege für die verlegung und den betrieb von Leitungen entrichten.
>Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung von Strom; Bereitstellung und Unterhaltung des Stromnetzes und von Umspannstationen

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

>Beteiligungsgesellschaften

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 805.200,00 | 0,00 | 805.200,00 | 805.200,00 | 0,00 | 805.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 942.400,00 | 0,00 | 942.400,00 | 942.400,00 | 0,00 | 942.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 137.200,00 | 0,00 | 137.200,00 | 137.200,00 | 0,00 | 137.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.1** | **Elektrizitätsversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.1.10** | **Elektrizitätsversorgung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 825.600 | 805.200 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 942.400 |
| | 5.3.1.10.4511000 Konzessionsabgaben | 825.600 | 805.200 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 942.400 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |
| 25 | **Ergebnis** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.1** | **Elektrizitätsversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.1.10** | **Elektrizitätsversorgung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | 825.600 | 805.200 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 0 |
| 5.3.1.10.6511000 Konzessionsabgaben | 825.600 | 805.200 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 942.400 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **825.600** | **805.200** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **942.400** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.2** | **Gasversorgung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 56.400 | 55.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |
| 25 | **Ergebnis** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.2** | **Gasversorgung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 56.400 | 55.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.2** | **Gasversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.2.10** | **Gasversorgung** | | |

**Beschreibung**

>Konzessionsabgaben, Entgelt die Versorgungsunternehmen an Kommunen für die Einräumung des Rechtes zur Benutzung öffent. Verkehrswege für die verlegung und den betrieb von Leitungen entrichten.
>Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung von Strom; Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

>Beteiligungsgesellschaft

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 55.200,00 | 0,00 | 55.200,00 | 55.200,00 | 0,00 | 55.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 64.200,00 | 0,00 | 64.200,00 | 64.200,00 | 0,00 | 64.200,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.2** | **Gasversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.2.10** | **Gasversorgung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 56.400 | 55.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| | 5.3.2.10.4511000 Konzessionsabgaben | 56.400 | 55.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |
| 25 | **Ergebnis** | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.2** | **Gasversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.2.10** | **Gasversorgung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 56.400 | 55.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 0 |
| 5.3.2.10.6511000 | Konzessionsabgaben | 56.400 | 55.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 64.200 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **56.400** | **55.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **64.200** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.3** | **Wasserversorgung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 322.000 | 331.600 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 359.900 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |
| 25 | **Ergebnis** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.3** | **Wasserversorgung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 322.000 | 331.600 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.3** | **Wasserversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.3.10** | **Wasserversorgung** | | |

**Beschreibung**

>Konzessionsabgaben, Entgelt die Versorgungsunternehmen an Kommunen für die Einräumung des Rechtes zur Benutzung öffent. Verkehrswege für die verlegung und den betrieb von Leitungen entrichten.
>Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung vonTrinkwasser; Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

>Beteiligungsgesellschaft

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 331.600,00 | 0,00 | 331.600,00 | 331.600,00 | 0,00 | 331.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 359.900,00 | 0,00 | 359.900,00 | 359.900,00 | 0,00 | 359.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 28.300,00 | 0,00 | 28.300,00 | 28.300,00 | 0,00 | 28.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.3** | **Wasserversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.3.10** | **Wasserversorgung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 322.000 | 331.600 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 359.900 |
| | 5.3.3.10.4511000 Konzessionsabgaben | 322.000 | 331.600 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 359.900 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |
| 25 | **Ergebnis** | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.3** | **Wasserversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.3.10** | **Wasserversorgung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 322.000 | 331.600 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 0 |
| 5.3.3.10.6511000 | Konzessionsabgaben | 322.000 | 331.600 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 359.900 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **322.000** | **331.600** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **359.900** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.4** | **Fernwärmeversorgung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 164.400 | 217.200 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.4** | **Fernwärmeversorgung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 164.400 | 217.200 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.4** | **Fernwärmeversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.4.10** | **Fernwärmeversorgung** | | |

**Beschreibung**

>Konzessionsabgaben, Entgelt die Versorgungsunternehmen an Kommunen für die Einräumung des Rechtes zur Benutzung öffent. Verkehrswege für die verlegung und den betrieb von Leitungen entrichten.
>Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung von Fernwärme; Bereitstellung und Unterhaltung von Wärmeverteilungsnetzen, Hausanschlüsse, Abrechnung Wärmezähler

**Auftrag**

KVG LSA

**Zielgruppe**

>Beteiligungsgesellschaft

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 217.200,00 | 0,00 | 217.200,00 | 217.200,00 | 0,00 | 217.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 262.700,00 | 0,00 | 262.700,00 | 262.700,00 | 0,00 | 262.700,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 45.500,00 | 0,00 | 45.500,00 | 45.500,00 | 0,00 | 45.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.4** | **Fernwärmeversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.4.10** | **Fernwärmeversorgung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 164.400 | 217.200 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 |
| | 5.3.4.10.4511000 Konzessionsabgaben | 164.400 | 217.200 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Herr Schneider |
| **Produktgruppe** | **5.3.4** | **Fernwärmeversorgung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.4.10** | **Fernwärmeversorgung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 164.400 | 217.200 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 0 |
| 5.3.4.10.6511000 | Konzessionsabgaben | 164.400 | 217.200 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 262.700 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **164.400** | **217.200** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **262.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.6** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 13 + Transferaufwendungen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **5.3.6** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | + Transferauszahlungen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.3.6** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.6.10** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 442.000,00 | 442.000,00 | 0,00 | 442.000,00 | 442.000,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -442.000,00 | -442.000,00 | 0,00 | -442.000,00 | -442.000,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.3.6** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.6.10** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 5.3.6.10.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 13 | + Transferaufwendungen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 5.3.6.10.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.3** | **Ver- und Entsorgung** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.3.6** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.3.6.10** | **Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3.6.10.6141000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 + Transferauszahlungen | | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3.6.10.7317000 | Zuschüsse an private Unternehmen | 0 | 442.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **442.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 199.800 | 192.900 | 194.700 | 194.700 | 194.700 | 194.700 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 1.419.500 | 1.491.200 | 1.516.600 | 1.456.300 | 1.428.100 | 1.477.900 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **1.642.400** | **1.708.400** | **1.711.300** | **1.651.000** | **1.622.800** | **1.672.600** |
| 10 | Personalaufwendungen | 590.100 | 591.500 | 713.100 | 727.700 | 742.500 | 757.500 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.511.100 | 2.713.300 | 3.268.000 | 3.248.000 | 3.248.000 | 3.248.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 704.300 | 684.700 | 699.200 | 708.700 | 722.200 | 708.700 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 3.468.200 | 3.463.300 | 3.440.100 | 3.311.800 | 3.256.000 | 3.104.100 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **7.273.700** | **7.452.800** | **8.120.400** | **7.996.200** | **7.968.700** | **7.818.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-5.631.300** | **-5.744.400** | **-6.409.100** | **-6.345.200** | **-6.345.900** | **-6.145.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-5.631.300** | **-5.744.400** | **-6.409.100** | **-6.345.200** | **-6.345.900** | **-6.145.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **-5.631.300** | **-5.744.400** | **-6.409.100** | **-6.345.200** | **-6.345.900** | **-6.145.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 199.000 | 192.100 | 193.000 | 193.000 | 193.000 | 193.000 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 800 | 800 | 800 | 800 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **222.900** | **217.200** | **193.800** | **193.800** | **194.000** | **194.000** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 590.100 | 673.600 | 780.000 | 796.000 | 812.200 | 828.700 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.511.100 | 2.713.300 | 3.268.000 | 3.248.000 | 3.248.000 | 3.248.000 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 704.300 | 684.700 | 697.500 | 707.000 | 720.500 | 707.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **3.805.500** | **4.071.600** | **4.745.500** | **4.751.000** | **4.780.700** | **4.783.700** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-3.582.600** | **-3.854.400** | **-4.551.700** | **-4.557.200** | **-4.586.700** | **-4.589.700** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 295.800 | 2.369.200 | 1.957.200 | 2.603.400 | 1.849.500 | 1.741.800 | 0 |
| 22 | + Baumaßnahmen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | + Beiträge und ähnliche Entgelte | 215.000 | 200.000 | 445.000 | 667.000 | 750.000 | 250.000 | 0 |
| 24 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **560.800** | **2.596.200** | **2.402.200** | **3.270.400** | **2.599.500** | **1.991.800** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | + Baumaßnahmen | 810.000 | 4.023.800 | 6.160.700 | 4.111.500 | 2.630.000 | 1.900.000 | 7.295.000 |
| 32 | + sonstige Investitionsauszahlungen | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **830.000** | **4.043.800** | **6.180.700** | **4.131.500** | **2.650.000** | **1.920.000** | **7.295.000** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-269.200** | **-1.447.600** | **-3.778.500** | **-861.100** | **-50.500** | **71.800** | **-7.295.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.000 | 5.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 1.229.300 | 1.297.100 | 1.320.500 | 1.273.200 | 1.253.800 | 1.336.600 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **1.235.300** | **1.302.300** | **1.326.500** | **1.279.200** | **1.259.800** | **1.342.600** |
| 10 Personalaufwendungen | 548.700 | 549.800 | 674.900 | 688.500 | 702.400 | 716.400 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.081.000 | 1.281.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 510.500 | 497.000 | 510.500 | 520.000 | 533.500 | 520.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 3.011.300 | 3.000.300 | 2.933.200 | 2.815.200 | 2.755.900 | 2.667.700 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **5.151.500** | **5.328.100** | **5.641.600** | **5.546.700** | **5.514.800** | **5.427.100** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-3.916.200** | **-4.025.800** | **-4.315.100** | **-4.267.500** | **-4.255.000** | **-4.084.500** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-3.916.200** | **-4.025.800** | **-4.315.100** | **-4.267.500** | **-4.255.000** | **-4.084.500** |
| 25 **Ergebnis** | **-3.916.200** | **-4.025.800** | **-4.315.100** | **-4.267.500** | **-4.255.000** | **-4.084.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.000 | 5.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.000** | **5.200** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 548.700 | 631.900 | 741.800 | 756.800 | 772.100 | 787.600 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.081.000 | 1.281.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 510.500 | 497.000 | 510.500 | 520.000 | 533.500 | 520.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.140.200** | **2.409.900** | **2.775.300** | **2.799.800** | **2.828.600** | **2.830.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-2.134.200** | **-2.404.700** | **-2.769.300** | **-2.793.800** | **-2.822.600** | **-2.824.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 295.800 | 2.369.200 | 1.957.200 | 2.603.400 | 1.849.500 | 1.741.800 | 0 |
| 22 + Baumaßnahmen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 + Beiträge und ähnliche Entgelte | 215.000 | 200.000 | 445.000 | 667.000 | 750.000 | 250.000 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **560.800** | **2.596.200** | **2.402.200** | **3.270.400** | **2.599.500** | **1.991.800** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | 750.000 | 3.836.300 | 5.967.300 | 3.675.000 | 2.630.000 | 1.900.000 | 7.295.000 |
| 32 + sonstige Investitionsauszahlungen | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **770.000** | **3.856.300** | **5.987.300** | **3.695.000** | **2.650.000** | **1.920.000** | **7.295.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-209.200** | **-1.260.100** | **-3.585.100** | **-424.600** | **-50.500** | **71.800** | **-7.295.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

**Beschreibung**

> Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb (Widmung und Einziehung der Straßen, Wege und Plätze) > Ausbau der Gemeindestraßen sowie Verwaltung und Einführung/Fortführung eines Straßenkatasters > Schaffung und Unterhaltung von Straßenbegleitgrün (Verbesserung Stadtklima/ Wohnumfeld, Stadtbildpflege) > Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen

**Auftrag**

Straßengesetz LSA

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

> Gewährleistung der Verkehrssicherheit > Erfüllung der Verkehrswegesicherungspflicht > Frühzeitiges Erkennen von verdeckten Schäden > Zügige Durchführung von Reparaturen > Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 2.601.400,00 | 6.266.200,00 | -3.664.800,00 | 1.302.300,00 | 5.328.100,00 | -4.025.800,00 |
| **Haushaltsjahr** | 2.408.200,00 | 8.762.600,00 | -6.354.400,00 | 1.326.500,00 | 5.641.600,00 | -4.315.100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -193.200,00 | 2.496.400,00 | -2.689.600,00 | 24.200,00 | 313.500,00 | -289.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 6.000 | 5.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5.4.1.10.4311000 | Verwaltungsgebühren | 6.000 | 5.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 1.229.300 | 1.297.100 | 1.320.500 | 1.273.200 | 1.253.800 | 1.336.600 |
| 5.4.1.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.058.500 | 1.068.800 | 1.089.300 | 1.039.000 | 1.044.700 | 1.071.800 |
| 5.4.1.10.4532000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 170.300 | 226.300 | 222.700 | 225.800 | 200.700 | 256.400 |
| 5.4.1.10.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 500 | 2.000 | 8.500 | 8.400 | 8.400 | 8.400 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **1.235.300** | **1.302.300** | **1.326.500** | **1.279.200** | **1.259.800** | **1.342.600** |
| 10 Personalaufwendungen | | 548.700 | 549.800 | 674.900 | 688.500 | 702.400 | 716.400 |
| 5.4.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 438.700 | 439.600 | 539.600 | 550.400 | 561.500 | 572.700 |
| 5.4.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 18.600 | 18.600 | 22.800 | 23.300 | 23.800 | 24.200 |
| 5.4.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 91.400 | 91.600 | 112.500 | 114.800 | 117.100 | 119.500 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.081.000 | 1.281.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 |
| 5.4.1.10.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5.4.1.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 500.000 | 505.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 |
| 5.4.1.10.5221002 | Unterhaltung Radwege | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 538.000 | 733.000 | 720.000 | 720.000 | 720.000 | 720.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 510.500 | 497.000 | 510.500 | 520.000 | 533.500 | 520.000 |
| 5.4.1.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 13.500 | 0 | 13.500 | 0 | 13.500 | 0 |
| 5.4.1.10.5453000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a Zweckverbände | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5.4.1.10.5455000 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit a verb U, SV u Beteiligungen | 477.000 | 477.000 | 477.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 3.011.300 | 3.000.300 | 2.933.200 | 2.815.200 | 2.755.900 | 2.667.700 |
| 5.4.1.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 3.011.300 | 3.000.300 | 2.933.200 | 2.815.200 | 2.755.900 | 2.667.700 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **5.151.500** | **5.328.100** | **5.641.600** | **5.546.700** | **5.514.800** | **5.427.100** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-3.916.200** | **-4.025.800** | **-4.315.100** | **-4.267.500** | **-4.255.000** | **-4.084.500** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-3.916.200** | **-4.025.800** | **-4.315.100** | **-4.267.500** | **-4.255.000** | **-4.084.500** |
| 25 **Ergebnis** | | **-3.916.200** | **-4.025.800** | **-4.315.100** | **-4.267.500** | **-4.255.000** | **-4.084.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 6.000 | 5.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 5.4.1.10.6311000 | Vewaltungsgebühren | 6.000 | 5.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **6.000** | **5.200** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 548.700 | 631.900 | 741.800 | 756.800 | 772.100 | 787.600 | 0 |
| 5.4.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 438.700 | 505.200 | 593.200 | 605.100 | 617.400 | 629.700 | 0 |
| 5.4.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 18.600 | 21.400 | 25.000 | 25.500 | 26.000 | 26.500 | 0 |
| 5.4.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 91.400 | 105.300 | 123.600 | 126.200 | 128.700 | 131.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.081.000 | 1.281.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 1.523.000 | 0 |
| 5.4.1.10.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 5.4.1.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 500.000 | 505.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 | 800.000 | 0 |
| 5.4.1.10.7221002 | Unterhaltung Radwege | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 538.000 | 733.000 | 720.000 | 720.000 | 720.000 | 720.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 510.500 | 497.000 | 510.500 | 520.000 | 533.500 | 520.000 | 0 |
| 5.4.1.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 13.500 | 0 | 13.500 | 0 | 13.500 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10.7453000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a laufend Verwaltungstätigkeit a Zweckverbände | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 5.4.1.10.7455000 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit a verb U, SV u Beteiligungen | 477.000 | 477.000 | 477.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **2.140.200** | **2.409.900** | **2.775.300** | **2.799.800** | **2.828.600** | **2.830.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-2.134.200** | **-2.404.700** | **-2.769.300** | **-2.793.800** | **-2.822.600** | **-2.824.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 295.800 | 2.369.200 | 1.957.200 | 2.603.400 | 1.849.500 | 1.741.800 | 0 |
| 5.4.1.10/2040.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 493.000 | 739.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2055.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 189.000 | 900.000 | 900.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2078.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 154.800 | 226.900 | 1.557.600 | 347.700 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2079.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 273.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2084.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 36.000 | 31.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2705.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 652.000 | 624.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2716.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.000 | 320.000 | 0 |
| 5.4.1.10/2743.6818000 | Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.276.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.4.1.10/2749.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 150.000 | 364.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2759.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2997.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 0 |
| 22 + Baumaßnahmen | | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2074.6851000 | Einzahlungen für Baumaßnahmen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 + Beiträge und ähnliche Entgelte | | 215.000 | 200.000 | 445.000 | 667.000 | 750.000 | 250.000 | 0 |
| 5.4.1.10/2018.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 200.000 | 0 | 167.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2043.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 215.000 | 0 | 445.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2082.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 550.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2705.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 250.000 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2049.6891000 | sonst. Investitionseinzahlung | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **560.800** | **2.596.200** | **2.402.200** | **3.270.400** | **2.599.500** | **1.991.800** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | | 750.000 | 3.836.300 | 5.967.300 | 3.675.000 | 2.630.000 | 1.900.000 | 7.295.000 |
| 5.4.1.10/2017.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 300.000 | 420.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2018.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 50.000 | 200.000 | 370.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2025.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 160.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2040.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 398.000 | 822.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2049.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 25.000 | 35.000 | 570.000 | 25.000 | 0 | 0 | 25.000 |
| 5.4.1.10/2055.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 210.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 2.000.000 |
| 5.4.1.10/2074.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2078.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 236.000 | 1.738.000 | 395.000 | 0 | 0 | 395.000 |
| 5.4.1.10/2079.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 413.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2080.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2081.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2082.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 90.000 | 750.000 | 520.000 | 0 | 1.270.000 |
| 5.4.1.10/2083.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 |
| 5.4.1.10/2084.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 45.000 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2088.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2089.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 910.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2090.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2093.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 12.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2705.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 750.000 | 630.000 | 55.000 | 0 | 0 | 55.000 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.4.1.10/2716.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 60.000 | 700.000 | 600.000 | 0 | 1.300.000 |
| 5.4.1.10/2736.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 460.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2737.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 300.000 | 0 |
| 5.4.1.10/2739.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2743.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 100.000 | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 2.100.000 |
| 5.4.1.10/2746.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 5.4.1.10/2747.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 5.4.1.10/2749.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 225.000 | 335.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2759.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 315.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 + sonstige Investitionsauszahlungen | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 5.4.1.10/9000.7891000 | sonstige Investitionsauszahlungen | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **770.000** | **3.856.300** | **5.987.300** | **3.695.000** | **2.650.000** | **1.920.000** | **7.295.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-209.200** | **-1.260.100** | **-3.585.100** | **-424.600** | **-50.500** | **71.800** | **-7.295.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2002** Erschließung Lerchenweg / Schwalbenweg | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2003** Straßenausbau Westdorfer Straße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2004** Straßenausbau Hecklinger Straße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2017** Straßenausbau Ermslebener Straße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 300.000 | 420.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2017.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 300.000 | 420.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-300.000** | **-420.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2018** Straßenausbau Amselweg | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 200.000 | 0 | 167.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2018.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 200.000 | 0 | 167.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 50.000 | 200.000 | 370.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2018.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 50.000 | 200.000 | 370.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-50.000** | **0** | **-370.000** | **167.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2019** 3. EW GG Güstener Str. | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2023** Straßenbrücke "Im Busch" Aschersleben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2025** Entwässerung Güstener Straße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2025.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **-200.000** | **-160.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2027** Parkplätze und Gehweg im Pfeilergraben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2028** Brücke an der Pferde-Eine | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2030** Erweiterung Radwegenetz | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2040** BW 17 Wipperbrücke "Villa Westerberge" Aschersleben | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 493.000 | 739.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2040.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 493.000 | 739.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 398.000 | 822.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2040.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 398.000 | 822.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **95.000** | **-82.200** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2041** Sanierung Geschwister-Scholl-Str./Johannisplatz/Herrenbreite Kostenbeteiligung | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2043** Erschließung Zeisigweg/Meisenweg | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 215.000 | 0 | 445.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2043.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 215.000 | 0 | 445.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **215.000** | **0** | **445.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2047** Neubau Buswarteunterstand Pfeilergraben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2049** B180 Rad- und Gehweg (Eislebener Str.) | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2049.6891000 | sonst. Investitionseinzahlung | 0 | 27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 25.000 | 35.000 | 570.000 | 25.000 | 0 | 0 | 25.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2049.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 25.000 | 35.000 | 570.000 | 25.000 | 0 | 0 | 25.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-25.000** | **-8.000** | **-570.000** | **-25.000** | **0** | **0** | **-25.000** | **0** | **0** |
| **2055** Ausbau Marienstraße | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 0 | 189.000 | 900.000 | 900.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2055.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 189.000 | 900.000 | 900.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 210.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 2.000.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2055.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 210.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 2.000.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-21.000** | **-100.000** | **-100.000** | **0** | **-2.000.000** | **0** | **0** |
| **2069** Straßenausbau B Plan 19 - Hennestraße/Schützenstraße | | | | | | | | | | |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2070** Straßenausbau B Plan 07 - GE Florian-Geyer-Straße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2071** Erweiterung Bahnhofstraße bis Lindenstraße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2072** Anbindung Radweg Winninger Siedlung | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2073** Straßenbaumaßnahme Schmidtmannstraße/Fallerslebener Weg | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2074** Auflassung Bahnübergänge Sft Höhe_Hecklinger Straße | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2074.6851000 Einzahlungen für Baumaßnahmen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2074.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2076** BW 03 Brücke Gondelteich - Ersatzneubau | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2077** Fahrgastinformationssystem am ZOB (FIS) | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2078** Radweg - Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 154.800 | 226.900 | 1.557.600 | 347.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2078.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 154.800 | 226.900 | 1.557.600 | 347.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 236.000 | 1.738.000 | 395.000 | 0 | 0 | 395.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2078.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 236.000 | 1.738.000 | 395.000 | 0 | 0 | 395.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-81.200** | **-1.511.100** | **1.162.600** | **347.700** | **0** | **-395.000** | **0** | **0** |
| **2079** Brücke 1 - Radweg Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 273.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.4.1.10/2079.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 273.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 413.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2079.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 413.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-139.400** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2080** Brücke 2 - Radweg Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2080.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-70.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2081** Brücke 3 - Radweg Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2081.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-9.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2082** Erschließung Meisenweg | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 550.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2082.6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 550.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 90.000 | 750.000 | 520.000 | 0 | 1.270.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2082.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 90.000 | 750.000 | 520.000 | 0 | 1.270.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **-90.000** | **-250.000** | **30.000** | **0** | **-1.270.000** | **0** | **0** |
| **2083** Nachrüstung Kläranlage | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2083.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-100.000** | **-150.000** | **-150.000** | **0** | **0** | **-150.000** | **0** | **0** |
| **2084** Bushaltstelle Johannispromenade | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 36.000 | 31.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2084.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 36.000 | 31.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 45.000 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.4.1.10/2084.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 45.000 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **-9.000** | **-13.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2088** Straßenbaumaßnahme Hinter dem Zoll - Gehweg | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2088.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-260.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2089** Straßenbaumaßnahme Froser Straße vom Kreisverkehr/Hellgraben - EBA | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 910.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2089.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 910.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-910.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2090** Kostenanteil MiWa-Kanal Curthstraße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2090.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **-100.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2093** Kanalbau Oberstraße Sophien- bis Katharinenstraße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 12.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2093.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 12.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-12.300** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2099** Straßenbaumaßnahmen aus Ausgleichsbeträgen Innenstadt | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2702** Straßenausbau Im Unterdorf/M.-Oelgart-Str. OT Wilsleben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2703** Straßenausbau Angerstraße OT Mehringen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2704** Straßenausbau Marktring OT Schackstedt | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2705** Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben | | | | | | | | | | |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 652.000 | 624.200 | 0 | 200.000 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2705.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 652.000 | 624.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2705.6881000 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 750.000 | 630.000 | 55.000 | 0 | 0 | 55.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2705.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 750.000 | 630.000 | 55.000 | 0 | 0 | 55.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **-98.000** | **-5.800** | **-55.000** | **200.000** | **250.000** | **-55.000** | **0** | **0** |
| **2708** Straßenausbau Domäne/Am Bahnhof OT Freckleben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2709** Straßenausbau Lutherstraße/Schenkgasse OT Drohndorf | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2716** Ausbau Straße der Freundschaft OT Freckleben | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.000 | 320.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2716.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.000 | 320.000 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 60.000 | 700.000 | 600.000 | 0 | 1.300.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2716.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 60.000 | 700.000 | 600.000 | 0 | 1.300.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-60.000** | **-700.000** | **-144.000** | **320.000** | **-1.300.000** | **0** | **0** |
| **2734** BW 28 Flutgraben-/Mühlgrabenbrücke "Gipshütte" OT Drohndorf | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2735** BW27_BW28 Brücken "Gipshütte" OT Drohndorf | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2736** BW 66 Brücke "Fabrikhof" OT Schackenthal | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 460.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2736.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 460.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **-460.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2737** BW 47 Schafbrücke (Eine) OT Westdorf | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 300.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2737.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 300.000 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **-300.000** | **0** | **0** | **0** |
| **2739** BW 32 Mühlgrabenbrücke "Am Denkmal" OT Klein Schierstedt | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2739.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-100.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2740** Nebenanlagen OD Westdorf - Bau L 228 | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2743** Brücke "Schackenthaler Weg" OT Groß Schierstedt | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.276.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2743.6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.276.000 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 100.000 | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 2.100.000 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2743.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 100.000 | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 2.100.000 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **-100.000** | **-300.000** | **-300.000** | **-224.000** | **-2.100.000** | **0** | **0** |
| **2746** BW 83 Durchlass "Fuchsloch" am Sportlerheim OT Schackstedt | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2746.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** |
| **2747** BW 53 Bachbrücke "Am Busch" Hoppberg OT Schackstedt | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2747.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** |
| **2748** BW 51 Gehwegbrücke "Wippersteg" OT Mehringen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2749** BW 36 Wipperbrücke "Winzersteg" OT Freckleben | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 150.000 | 364.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2749.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 150.000 | 364.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 225.000 | 335.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2749.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 225.000 | 335.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-75.000** | **28.700** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2752** Löschwasserbehälter OT Wilsleben | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2754** Straßenausbau Alte Bahnhofstraße OT Mehringen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2759** Bahnunterführung OT Freckleben | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2759.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 315.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2759.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 315.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **-65.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2760** Radweg Dorfgemeinschaftshaus - Biotopverbindungsweg | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2990** Beiträge aus Vorjahren (KR) | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2991** Ein- und Auszahlungen für bereits abgeschlossenen Maßnahmen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2996** Erschließung Interkommunales Gewerbegebiet | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2997** Mehrbelastungsausgleich LSA | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1.10/2997.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 145.800 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **145.800** | **145.800** | **145.800** | **145.800** | **145.800** | **145.800** | **0** | **0** | **0** |
| **8889** Zuwendung aus Sondervermögen | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **9000** Abwicklung von Fördermitteln | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.1** | **Gemeindestraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.2** | **Kreisstraßen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 25.700 | 25.600 | 25.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **25.700** | **25.600** | **25.500** | **25.500** | **25.500** | **25.500** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 97.200 | 97.100 | 96.800 | 96.800 | 95.500 | 90.600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **97.200** | **97.100** | **96.800** | **96.800** | **95.500** | **90.600** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-71.500** | **-71.500** | **-71.300** | **-71.300** | **-70.000** | **-65.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-71.500** | **-71.500** | **-71.300** | **-71.300** | **-70.000** | **-65.100** |
| 25 **Ergebnis** | **-71.500** | **-71.500** | **-71.300** | **-71.300** | **-70.000** | **-65.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.2** | **Kreisstraßen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.2** | **Kreisstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.2.10** | **Kreisstraßen** | | |

**Beschreibung**

> Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung > Unterhaltung und Neubau der Nebenanlagen > Koordinierung der Planung und Bauausführung mit den Straßenlastträgern > Bauherrentätigkeit laut Ortsdurchfahrts-Vereinbarungen > Abrechnung von Ausbau-, Kanalbau- und Erschließungsbeiträgen

**Auftrag**

Straßengesetz LSA

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

> Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur > Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit > Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht > Frühzeitiges Erkennen von verdeckten Schäden > Zügige Durchführung von Reparaturen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.600,00 | 97.100,00 | -71.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.500,00 | 96.800,00 | -71.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | -300,00 | 200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.2** | **Kreisstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.2.10** | **Kreisstraßen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 25.700 | 25.600 | 25.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 |
| 5.4.2.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 21.800 | 21.700 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| 5.4.2.10.4532000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **25.700** | **25.600** | **25.500** | **25.500** | **25.500** | **25.500** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 97.200 | 97.100 | 96.800 | 96.800 | 95.500 | 90.600 |
| 5.4.2.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 97.200 | 97.100 | 96.800 | 96.800 | 95.500 | 90.600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **97.200** | **97.100** | **96.800** | **96.800** | **95.500** | **90.600** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-71.500** | **-71.500** | **-71.300** | **-71.300** | **-70.000** | **-65.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-71.500** | **-71.500** | **-71.300** | **-71.300** | **-70.000** | **-65.100** |
| 25 **Ergebnis** | | **-71.500** | **-71.500** | **-71.300** | **-71.300** | **-70.000** | **-65.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.2** | **Kreisstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.2.10** | **Kreisstraßen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.3** | **Landesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.3.10** | **Landesstraßen** | | |

**Beschreibung**

> Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung > Unterhaltung und Neubau der Nebenanlagen > Koordinierung der Planung und Bauausführung mit den Straßenlastträgern > Bauherrentätigkeit laut Ortsdurchfahrts-Vereinbarungen > Abrechnung von Ausbau-, Kanalbau- und Erschließungsbeiträgen

**Auftrag**

Straßengesetz LSA, Landesstraßengesetz

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

> Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit > Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht > Frühzeitiges Erkennen von verdeckten Schäden > Zügige Durchführung von Reparaturen > Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.900,00 | 19.800,00 | -6.900,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.900,00 | 19.800,00 | -6.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.3** | **Landesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.3.10** | **Landesstraßen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 12.700 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| 5.4.3.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 5.4.3.10.4532000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 4.800 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **12.700** | **12.900** | **12.900** | **12.900** | **12.900** | **12.900** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.800 |
| 5.4.3.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.800 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **19.800** | **19.800** | **19.800** | **19.800** | **19.800** | **19.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-7.100** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-7.100** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** |
| 25 **Ergebnis** | | **-7.100** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** | **-6.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.3** | **Landesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.3.10** | **Landesstraßen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.4** | **Bundesstraßen** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 52.200 | 52.200 | 53.600 | 48.900 | 45.200 | 32.900 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **52.200** | **52.200** | **53.600** | **48.900** | **45.200** | **32.900** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 149.600 | 137.500 | 168.100 | 164.300 | 157.800 | 138.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **149.600** | **137.500** | **168.100** | **164.300** | **157.800** | **138.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-97.400** | **-85.300** | **-114.500** | **-115.400** | **-112.600** | **-105.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-97.400** | **-85.300** | **-114.500** | **-115.400** | **-112.600** | **-105.100** |
| 25 **Ergebnis** | **-97.400** | **-85.300** | **-114.500** | **-115.400** | **-112.600** | **-105.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.4** | **Bundesstraßen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.4** | **Bundesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.4.10** | **Bundesstraßen** | | |

**Beschreibung**

> Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung > Unterhaltung und Neubau der Nebenanlagen > Koordinierung der Planung und Bauausführung mit den Straßenlastträgern > Bauherrentätigkeit laut Ortsdurchfahrts-Vereinbarungen > Abrechnung von Ausbau-, Kanalbau- und Erschließungsbeiträgen

**Auftrag**

Straßengesetz LSA, Bundesfernstraßengesetz

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

> Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit > Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht > Frühzeitiges Erkennen von verdeckten Schäden > Zügige Durchführung von Reparaturen > Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.200,00 | 137.500,00 | -85.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.600,00 | 168.100,00 | -114.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 30.600,00 | -29.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.4** | **Bundesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.4.10** | **Bundesstraßen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 52.200 | 52.200 | 53.600 | 48.900 | 45.200 | 32.900 |
| 5.4.4.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 44.900 | 44.900 | 46.400 | 42.200 | 39.100 | 29.800 |
| 5.4.4.10.4532000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 7.300 | 7.300 | 7.200 | 6.700 | 6.100 | 3.100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **52.200** | **52.200** | **53.600** | **48.900** | **45.200** | **32.900** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 149.600 | 137.500 | 168.100 | 164.300 | 157.800 | 138.000 |
| 5.4.4.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 149.600 | 137.500 | 168.100 | 164.300 | 157.800 | 138.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **149.600** | **137.500** | **168.100** | **164.300** | **157.800** | **138.000** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-97.400** | **-85.300** | **-114.500** | **-115.400** | **-112.600** | **-105.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-97.400** | **-85.300** | **-114.500** | **-115.400** | **-112.600** | **-105.100** |
| 25 **Ergebnis** | | **-97.400** | **-85.300** | **-114.500** | **-115.400** | **-112.600** | **-105.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.4** | **Bundesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.4.10** | **Bundesstraßen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.4** | **Bundesstraßen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.4.10** | **Bundesstraßen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2024** Kreisverkehr Magdeburger Chaussee | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 193.800 | 187.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 99.600 | 103.400 | 104.100 | 95.800 | 90.700 | 70.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **316.500** | **315.400** | **292.800** | **284.500** | **279.400** | **258.700** |
| 10 Personalaufwendungen | 41.400 | 41.700 | 38.200 | 39.200 | 40.100 | 41.100 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.430.100 | 1.432.300 | 1.745.000 | 1.725.000 | 1.725.000 | 1.725.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 193.800 | 187.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 190.300 | 208.600 | 222.200 | 215.700 | 227.000 | 188.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **1.855.600** | **1.870.300** | **2.194.100** | **2.168.600** | **2.180.800** | **2.142.800** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.539.100** | **-1.554.900** | **-1.901.300** | **-1.884.100** | **-1.901.400** | **-1.884.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.539.100** | **-1.554.900** | **-1.901.300** | **-1.884.100** | **-1.901.400** | **-1.884.100** |
| 25 **Ergebnis** | **-1.539.100** | **-1.554.900** | **-1.901.300** | **-1.884.100** | **-1.901.400** | **-1.884.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 193.000 | 186.900 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 800 | 800 | 800 | 800 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **216.900** | **212.000** | **187.800** | **187.800** | **188.000** | **188.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 41.400 | 41.700 | 38.200 | 39.200 | 40.100 | 41.100 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.430.100 | 1.432.300 | 1.745.000 | 1.725.000 | 1.725.000 | 1.725.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 193.800 | 187.700 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.665.300** | **1.661.700** | **1.970.200** | **1.951.200** | **1.952.100** | **1.953.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.448.400** | **-1.449.700** | **-1.782.400** | **-1.763.400** | **-1.764.100** | **-1.765.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | 60.000 | 187.500 | 193.400 | 436.500 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **60.000** | **187.500** | **193.400** | **436.500** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-60.000** | **-187.500** | **-193.400** | **-436.500** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.5.10** | **Stadt- und Straßenreinigung/Winterdienst** | | |

**Beschreibung**

> Beauftragung BWH zur manuellen und maschinellen Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs bzw. zum manuellen und maschinellen Räumen und Streuen auf allen als "Fahrbahn" gewidmeten Verkehrsflächen, Gehwegen und Radwegen, öffentlichen Plätzen einschließlich Fußgängerzonen

**Auftrag**

Straßengesetz LSA

**Zielgruppe**

Einwohner, Gäste, alle Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

> Gewährleistung und Aufrechterhaltung eines sauberen Stadtbildes und der Stadthygiene > hohe Reinigungsqualität > Gewährleistung der Verkehrssicherheit

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 212.000,00 | 703.300,00 | -491.300,00 | 213.000,00 | 703.300,00 | -490.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 187.800,00 | 732.000,00 | -544.200,00 | 189.700,00 | 733.700,00 | -544.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -24.200,00 | 28.700,00 | -52.900,00 | -23.300,00 | 30.400,00 | -53.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.5.10** | **Stadt- und Straßenreinigung/Winterdienst** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 193.800 | 187.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 |
| 5.4.5.10.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 193.800 | 187.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.10.4485008 | Erträge aus Kostenerstattungen vom BWH | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5.4.5.10.4561100 | Bußgelder lfd. | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **217.900** | **213.000** | **189.700** | **189.700** | **189.700** | **189.700** |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 480.100 | 515.600 | 545.000 | 545.000 | 545.000 | 545.000 |
| 5.4.5.10.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.10.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 478.100 | 515.600 | 545.000 | 545.000 | 545.000 | 545.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 193.800 | 187.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 |
| 5.4.5.10.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 193.800 | 187.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 | 188.700 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **673.900** | **703.300** | **733.700** | **733.700** | **733.700** | **733.700** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-456.000** | **-490.300** | **-544.000** | **-544.000** | **-544.000** | **-544.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-456.000** | **-490.300** | **-544.000** | **-544.000** | **-544.000** | **-544.000** |
| 25 **Ergebnis** | | **-456.000** | **-490.300** | **-544.000** | **-544.000** | **-544.000** | **-544.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Herr Grossy |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.4.5.10** | **Stadt- und Straßenreinigung/Winterdienst** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 193.000 | 186.900 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 0 |
| 5.4.5.10.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 193.000 | 186.900 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.10.6485008 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom BWH | 23.100 | 24.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 800 | 800 | 800 | 800 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 5.4.5.10.6561100 | Bußgelder lfd. | 800 | 800 | 800 | 800 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **216.900** | **212.000** | **187.800** | **187.800** | **188.000** | **188.000** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 480.100 | 515.600 | 545.000 | 545.000 | 545.000 | 545.000 | 0 |
| 5.4.5.10.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.10.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 478.100 | 515.600 | 545.000 | 545.000 | 545.000 | 545.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 193.800 | 187.700 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 0 |
| 5.4.5.10.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 193.800 | 187.700 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 187.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **673.900** | **703.300** | **732.000** | **732.000** | **732.000** | **732.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-457.000** | **-491.300** | **-544.200** | **-544.200** | **-544.000** | **-544.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

**Beschreibung**

> Veranlassung zur Errichtung, Entstörung und Instandhaltung der Anlagen > regelmäßige Kontrolle und Überwachung der Anlagen

**Auftrag**

Straßengesetz LSA

**Zielgruppe**

alle Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

> Gewährleistung der Verkehrssicherheit > Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht > Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 1.145.900,00 | -1.145.900,00 | 102.400,00 | 1.167.000,00 | -1.064.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 1.431.600,00 | -1.431.600,00 | 103.100,00 | 1.460.400,00 | -1.357.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 285.700,00 | -285.700,00 | 700,00 | 293.400,00 | -292.700,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 98.600 | 102.400 | 103.100 | 94.800 | 89.700 | 69.000 |
| 5.4.5.11.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 72.300 | 68.500 | 67.800 | 60.800 | 57.100 | 38.100 |
| 5.4.5.11.4532000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 25.700 | 33.300 | 32.500 | 31.200 | 29.800 | 28.100 |
| 5.4.5.11.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 600 | 600 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **98.600** | **102.400** | **103.100** | **94.800** | **89.700** | **69.000** |
| 10 Personalaufwendungen | | 41.400 | 41.700 | 38.200 | 39.200 | 40.100 | 41.100 |
| 5.4.5.11.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 33.100 | 33.200 | 30.400 | 31.100 | 31.700 | 32.400 |
| 5.4.5.11.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400 | 1.500 | 1.400 | 1.500 | 1.600 | 1.700 |
| 5.4.5.11.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 6.900 | 7.000 | 6.400 | 6.600 | 6.800 | 7.000 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 950.000 | 916.700 | 1.200.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | 1.180.000 |
| 5.4.5.11.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 950.000 | 916.700 | 1.200.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | 1.180.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 190.300 | 208.600 | 222.200 | 215.700 | 227.000 | 188.000 |
| 5.4.5.11.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 190.300 | 208.600 | 222.200 | 215.700 | 227.000 | 188.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.181.700** | **1.167.000** | **1.460.400** | **1.434.900** | **1.447.100** | **1.409.100** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.083.100** | **-1.064.600** | **-1.357.300** | **-1.340.100** | **-1.357.400** | **-1.340.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-1.083.100** | **-1.064.600** | **-1.357.300** | **-1.340.100** | **-1.357.400** | **-1.340.100** |
| 25 **Ergebnis** | | **-1.083.100** | **-1.064.600** | **-1.357.300** | **-1.340.100** | **-1.357.400** | **-1.340.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 41.400 | 41.700 | 38.200 | 39.200 | 40.100 | 41.100 | 0 |
| 5.4.5.11.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 33.100 | 33.200 | 30.400 | 31.100 | 31.700 | 32.400 | 0 |
| 5.4.5.11.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400 | 1.500 | 1.400 | 1.500 | 1.600 | 1.700 | 0 |
| 5.4.5.11.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 6.900 | 7.000 | 6.400 | 6.600 | 6.800 | 7.000 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 950.000 | 916.700 | 1.200.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | 0 |
| 5.4.5.11.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 950.000 | 916.700 | 1.200.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | 1.180.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **991.400** | **958.400** | **1.238.200** | **1.219.200** | **1.220.100** | **1.221.100** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-991.400** | **-958.400** | **-1.238.200** | **-1.219.200** | **-1.220.100** | **-1.221.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | | 60.000 | 187.500 | 193.400 | 436.500 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2034.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 132.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2048.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 92.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2057.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 66.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2062.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2064.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 148.500 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2086.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 82.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2087.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 105.000 | 68.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2091.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2761.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 90.000 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **60.000** | **187.500** | **193.400** | **436.500** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-60.000** | **-187.500** | **-193.400** | **-436.500** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2004** Straßenbeleuchtung Hecklinger Straße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2006** Straßenbeleuchtung Askanierstraße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2007** Straßenbeleuchtung Schmidtmannstraße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2009** Straßenbeleuchtung Prof.-Dr.-W.-Friedrich-Straße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2010** Straßenbeleuchtung Staßfurter Höhe | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2032** Neubau Straßenbeleuchtung Karl-Marx-Straße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2033** Neubau Straßenbeleuchtung Marienstraße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2034** Straßenbeleuchtung Engelsstraße | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 132.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2034.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 132.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **-10.000** | **0** | **0** | **-132.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2035** Neubau Straßenbeleuchtung Heinrich-Heine-Straße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2039** Straßenbeleuchtung Hohlweg | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2048** Straßenbeleuchtung Schmidtmannstr. zur Oststr. | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 92.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2048.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 92.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **-92.400** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2050** Beleuchtung Eislebener Str./Weg Wolfsberg | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2056** Straßenbeleuchtung Klopstockstraße | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2057** Straßenbeleuchtung Ernst-Toller-Straße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 10.000 | 0 | 0 | 66.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2057.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 66.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-10.000** | **0** | **0** | **-66.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2058** Straßenbeleuchtung Herderstraße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2059** Straßenbeleuchtung Rosenstraße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2060** Straßenbeleuchtung Brunnenstraße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2061** Straßenbeleuchtung Tie | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2062** Straßenbeleuchtung Thomas-Mann-Straße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2062.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **-40.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2063** Straßenbeleuchtung Vor dem Johannistor | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2064** Straßenbeleuchtung Lessingstraße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 148.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2064.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 148.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **-148.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2065** Straßenbeleuchtung Heinrich-Zille-Straße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2066** Straßenbeleuchtung Käthe-Kollwitz-Straße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2067** Straßenbeleuchtung Clara-Zetkin-Straße | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2075** Straßenbeleuchtung Spielplatz Tonkuhle | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2086** Straßenbeleuchtung Karl-Liebknecht-Straße | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 82.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.4.5.11/2086.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 82.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **-82.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2087** Straßenbeleuchtung Finkenlust | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 105.000 | 68.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2087.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 105.000 | 68.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **-105.000** | **-68.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2091** Straßenbeleuchtung Unter der Alten Burg | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.5.11/2091.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **-33.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2710** Straßenbeleuchtung Zum Klint OT Wilsleben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2713** Straßenbeleuchtung Aschersleb. Str. OT Winningen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2740** Nebenanlagen OD Westdorf - Bau L 228 | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2745** Straßenbeleuchtung Erweiterung Damaschkeweg OT Schackstedt | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2751** Straßenbeleuchtung Burgstraße OT Winningen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2753** Straßenbeleuchtung OT Schackstedt "Trift / A.D. Grube" | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2755** Straßenbeleuchtung "Grund" OT Winningen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2757** Straßenbeleuchtung "Am Deibelsberg" OT Mehringen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2761** Straßenbeleuchtung OT Drohndorf - Sonnenblumenweg_Wasserteich | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.4** | **Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.4.5** | **Straßenreinigung** | | |
| **Produkt** | **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.4.5.11/2761.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **-90.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 270.000 | 290.000 | 310.000 | 330.000 | 350.000 | 370.000 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 146.700 | 146.000 | 161.300 | 164.700 | 177.600 | 177.200 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **422.700** | **442.000** | **477.300** | **500.700** | **533.600** | **553.200** |
| 10 | Personalaufwendungen | 122.000 | 120.000 | 45.600 | 46.700 | 47.800 | 48.800 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.313.000 | 1.183.000 | 1.394.000 | 1.474.000 | 1.374.000 | 1.374.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.000 | 20.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 285.200 | 295.700 | 306.700 | 307.200 | 317.600 | 330.100 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.960.200** | **1.863.700** | **2.111.300** | **2.192.900** | **2.104.400** | **2.117.900** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-1.537.500** | **-1.421.700** | **-1.634.000** | **-1.692.200** | **-1.570.800** | **-1.564.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.537.500** | **-1.421.700** | **-1.634.000** | **-1.692.200** | **-1.570.800** | **-1.564.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **-1.537.500** | **-1.421.700** | **-1.634.000** | **-1.692.200** | **-1.570.800** | **-1.564.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 200.000 | 220.000 | 235.000 | 250.000 | 265.000 | 280.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **206.000** | **226.000** | **241.000** | **256.000** | **271.000** | **286.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 122.000 | 120.000 | 45.600 | 46.700 | 47.800 | 48.800 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.313.000 | 1.183.000 | 1.394.000 | 1.474.000 | 1.374.000 | 1.374.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 20.000 | 20.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.675.000** | **1.568.000** | **1.804.600** | **1.885.700** | **1.786.800** | **1.787.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.469.000** | **-1.342.000** | **-1.563.600** | **-1.629.700** | **-1.515.800** | **-1.501.800** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 310.000 | 310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 48.000 | 48.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **358.000** | **358.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 163.000 | 162.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 0 | 238.000 | 438.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 400.000 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **401.000** | **600.000** | **200.000** | **200.000** | **0** | **400.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **-43.000** | **-242.000** | **-200.000** | **-200.000** | **0** | **-400.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 116.500 | 116.500 | 125.600 | 131.500 | 146.500 | 146.500 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **122.500** | **122.500** | **131.600** | **137.500** | **152.500** | **152.500** |
| 10 Personalaufwendungen | 82.700 | 80.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.280.000 | 1.150.000 | 1.361.000 | 1.441.000 | 1.341.000 | 1.341.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.000 | 20.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 232.800 | 239.500 | 240.700 | 245.200 | 261.200 | 260.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **1.615.500** | **1.490.100** | **1.721.700** | **1.806.200** | **1.722.200** | **1.721.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.493.000** | **-1.367.600** | **-1.590.100** | **-1.668.700** | **-1.569.700** | **-1.569.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.493.000** | **-1.367.600** | **-1.590.100** | **-1.668.700** | **-1.569.700** | **-1.569.000** |
| 25 **Ergebnis** | **-1.493.000** | **-1.367.600** | **-1.590.100** | **-1.668.700** | **-1.569.700** | **-1.569.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 82.700 | 80.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.280.000 | 1.150.000 | 1.361.000 | 1.441.000 | 1.341.000 | 1.341.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 20.000 | 20.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.382.700** | **1.250.600** | **1.481.000** | **1.561.000** | **1.461.000** | **1.461.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.376.700** | **-1.244.600** | **-1.475.000** | **-1.555.000** | **-1.455.000** | **-1.455.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 310.000 | 310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 48.000 | 48.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **358.000** | **358.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | 163.000 | 162.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 0 | 238.000 | 238.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **401.000** | **400.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **-43.000** | **-42.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.1.10** | **Parkanlagen und öffentliche Grünflächen** | | |

**Beschreibung**

> Planung und Ausführung bei der Herstellung von Grün- und Freizeitflächen > Betrieb und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen > Grün an Straßen > Natur- und Landschaftsschutzflächen von besonderer ökologischer Bedeutung > Baumkataster und Baumpflege > Umsetzung der Baumschutzsatzung > Mitwirkung bei der Stadtbildpflege

**Auftrag**

BGB, Baugesetzbuch, Stadtratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Touristen

**Ziele**

> Klimaverbesserung > Stadtbildpflege > Erhöhung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität > Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld > Förderung und Weiterentwicklung der Gartenkultur > Erhaltung von historischen Grünanlagen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 364.000,00 | 1.651.600,00 | -1.287.600,00 | 122.500,00 | 1.490.100,00 | -1.367.600,00 |
| **Haushaltsjahr** | 364.000,00 | 1.881.000,00 | -1.517.000,00 | 131.600,00 | 1.721.700,00 | -1.590.100,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 229.400,00 | -229.400,00 | 9.100,00 | 231.600,00 | -222.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.1.10** | **Parkanlagen und öffentliche Grünflächen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5.5.1.10.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 116.500 | 116.500 | 125.600 | 131.500 | 146.500 | 146.500 |
| 5.5.1.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 116.500 | 116.500 | 116.500 | 122.400 | 137.400 | 137.400 |
| 5.5.1.10.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 0 | 0 | 9.100 | 9.100 | 9.100 | 9.100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **122.500** | **122.500** | **131.600** | **137.500** | **152.500** | **152.500** |
| 10 Personalaufwendungen | | 82.700 | 80.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 66.100 | 64.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.800 | 2.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 13.800 | 13.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.280.000 | 1.150.000 | 1.361.000 | 1.441.000 | 1.341.000 | 1.341.000 |
| 5.5.1.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 180.000 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.5221004 | Aufforstung "Alte Burg" | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.5221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 900.000 | 900.000 | 1.361.000 | 1.441.000 | 1.341.000 | 1.341.000 |
| 5.5.1.10.5221033 | Aufwendungen Klima III | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 20.000 | 20.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 5.5.1.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 0 | 0 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 232.800 | 239.500 | 240.700 | 245.200 | 261.200 | 260.500 |
| 5.5.1.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 232.800 | 239.500 | 240.700 | 245.200 | 261.200 | 260.500 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.615.500** | **1.490.100** | **1.721.700** | **1.806.200** | **1.722.200** | **1.721.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.493.000** | **-1.367.600** | **-1.590.100** | **-1.668.700** | **-1.569.700** | **-1.569.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-1.493.000** | **-1.367.600** | **-1.590.100** | **-1.668.700** | **-1.569.700** | **-1.569.000** |
| 25 **Ergebnis** | | **-1.493.000** | **-1.367.600** | **-1.590.100** | **-1.668.700** | **-1.569.700** | **-1.569.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.1.10** | **Parkanlagen und öffentliche Grünflächen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 5.5.1.10.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **6.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 82.700 | 80.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 66.100 | 64.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 2.800 | 2.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 13.800 | 13.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.280.000 | 1.150.000 | 1.361.000 | 1.441.000 | 1.341.000 | 1.341.000 | 0 |
| 5.5.1.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 180.000 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.7221004 | Aufforstung "Alte Burg" | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.7221008 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch BWH | 900.000 | 900.000 | 1.361.000 | 1.441.000 | 1.341.000 | 1.341.000 | 0 |
| 5.5.1.10.7221033 | Aufwendungen Klima III | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 20.000 | 20.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 0 |
| 5.5.1.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 0 | 0 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.382.700** | **1.250.600** | **1.481.000** | **1.561.000** | **1.461.000** | **1.461.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-1.376.700** | **-1.244.600** | **-1.475.000** | **-1.555.000** | **-1.455.000** | **-1.455.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0 | 310.000 | 310.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/2085.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 190.000 | 190.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/7600.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | | 0 | 48.000 | 48.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/2085.6891000 | sonst. Investitionseinzahlung | 0 | 48.000 | 48.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **358.000** | **358.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 0 | 163.000 | 162.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.1.10** | **Parkanlagen und öffentliche Grünflächen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.5.1.10/7600.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 163.000 | 162.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | | 0 | 238.000 | 238.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/2085.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 238.000 | 238.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **401.000** | **400.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **-43.000** | **-42.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.1** | **Öffentliches Grün/Landschaftsbau** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.1.10** | **Parkanlagen und öffentliche Grünflächen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1063** Hundefreilaufwiese | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2042** Stromanschluss Stadtpark | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2085** Einetalpfad | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 238.000 | 238.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/2085.6811000 | | 0 | 190.000 | 190.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investitionszuweisungen vom Land | | | | | | | | | |
| 5.5.1.10/2085.6891000 | sonst. Investitionseinzahlung | 0 | 48.000 | 48.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 238.000 | 238.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/2085.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 238.000 | 238.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7600** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Tiefbauamt | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.1.10/7600.6811000 | | 0 | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investitionszuweisungen vom Land | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **120.000** | **120.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **5.5.2** | **Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 270.000 | 290.000 | 310.000 | 330.000 | 350.000 | 370.000 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 30.200 | 29.500 | 35.700 | 33.200 | 31.100 | 30.700 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **300.200** | **319.500** | **345.700** | **363.200** | **381.100** | **400.700** |
| 10 | Personalaufwendungen | 39.300 | 39.400 | 45.600 | 46.700 | 47.800 | 48.800 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 28.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 13 | + Transferaufwendungen | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 52.400 | 56.200 | 66.000 | 62.000 | 56.400 | 69.600 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **339.700** | **370.600** | **386.600** | **383.700** | **379.200** | **393.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-39.500** | **-51.100** | **-40.900** | **-20.500** | **1.900** | **7.300** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-39.500** | **-51.100** | **-40.900** | **-20.500** | **1.900** | **7.300** |
| 25 | **Ergebnis** | **-39.500** | **-51.100** | **-40.900** | **-20.500** | **1.900** | **7.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **5.5.2** | **Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 200.000 | 220.000 | 235.000 | 250.000 | 265.000 | 280.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **200.000** | **220.000** | **235.000** | **250.000** | **265.000** | **280.000** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 39.300 | 39.400 | 45.600 | 46.700 | 47.800 | 48.800 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 28.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 12 | + Transferauszahlungen | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **287.300** | **314.400** | **320.600** | **321.700** | **322.800** | **323.800** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-87.300** | **-94.400** | **-85.600** | **-71.700** | **-57.800** | **-43.800** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 0 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 400.000 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **200.000** | **200.000** | **200.000** | **0** | **400.000** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **-200.000** | **-200.000** | **-200.000** | **0** | **-400.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.2** | **Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.2.10** | **Wasserläufe und Gewässer** | | |

**Beschreibung**

> Ausbau und Unterhaltung > Regulierung von Gewässern > Bearbeitung wasserrechtlicher Zulassungsanträge > Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden > Hochwasserschutz > Gewässer- und Anlagenüberwachung > Ausweisung von Wasser- und Quellschutzgebieten > Interessenvertretung bei den Unterhaltungsverantwortlichen für Gewässer I und II Ordnung

**Auftrag**

Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Landschaftsgesetz, alle angrenzenden Gesetze, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften, Erlasse, Ordnungswidrigkeitengesetz

**Zielgruppe**

Bevölkerung

**Ziele**

> Erhalt und Verbesserung der Qualität der Oberflächengewässer > Erhalt und Verbesserung naturnaher Oberflächengewässer > Erhalt des Hochwasserschutzes

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 220.000,00 | 314.400,00 | -94.400,00 | 319.500,00 | 370.600,00 | -51.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 235.000,00 | 520.600,00 | -285.600,00 | 345.700,00 | 386.600,00 | -40.900,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 15.000,00 | 206.200,00 | -191.200,00 | 26.200,00 | 16.000,00 | 10.200,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.2** | **Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.2.10** | **Wasserläufe und Gewässer** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 270.000 | 290.000 | 310.000 | 330.000 | 350.000 | 370.000 |
| 5.5.2.10.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 270.000 | 290.000 | 310.000 | 330.000 | 350.000 | 370.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 30.200 | 29.500 | 35.700 | 33.200 | 31.100 | 30.700 |
| 5.5.2.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 30.200 | 29.500 | 35.700 | 33.200 | 31.100 | 30.700 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **300.200** | **319.500** | **345.700** | **363.200** | **381.100** | **400.700** |
| 10 Personalaufwendungen | | 39.300 | 39.400 | 45.600 | 46.700 | 47.800 | 48.800 |
| 5.5.2.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 31.400 | 31.400 | 36.400 | 37.200 | 38.000 | 38.700 |
| 5.5.2.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400 | 1.400 | 1.600 | 1.700 | 1.800 | 1.900 |
| 5.5.2.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 6.500 | 6.600 | 7.600 | 7.800 | 8.000 | 8.200 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 28.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 5.5.2.10.5221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 28.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 13 + Transferaufwendungen | | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| 5.5.2.10.5313000 | Zuweisungen an Zweckverbände | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 52.400 | 56.200 | 66.000 | 62.000 | 56.400 | 69.600 |
| 5.5.2.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 52.400 | 56.200 | 66.000 | 62.000 | 56.400 | 69.600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **339.700** | **370.600** | **386.600** | **383.700** | **379.200** | **393.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-39.500** | **-51.100** | **-40.900** | **-20.500** | **1.900** | **7.300** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-39.500** | **-51.100** | **-40.900** | **-20.500** | **1.900** | **7.300** |
| 25 **Ergebnis** | | **-39.500** | **-51.100** | **-40.900** | **-20.500** | **1.900** | **7.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.2** | **Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.2.10** | **Wasserläufe und Gewässer** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 200.000 | 220.000 | 235.000 | 250.000 | 265.000 | 280.000 | 0 |
| 5.5.2.10.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 200.000 | 220.000 | 235.000 | 250.000 | 265.000 | 280.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **200.000** | **220.000** | **235.000** | **250.000** | **265.000** | **280.000** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 39.300 | 39.400 | 45.600 | 46.700 | 47.800 | 48.800 | 0 |
| 5.5.2.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 31.400 | 31.400 | 36.400 | 37.200 | 38.000 | 38.700 | 0 |
| 5.5.2.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400 | 1.400 | 1.600 | 1.700 | 1.800 | 1.900 | 0 |
| 5.5.2.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 6.500 | 6.600 | 7.600 | 7.800 | 8.000 | 8.200 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 28.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 5.5.2.10.7221000 | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 28.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 12 + Transferauszahlungen | | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 0 |
| 5.5.2.10.7313000 | Zuweisungen an Zweckverbände | 220.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **287.300** | **314.400** | **320.600** | **321.700** | **322.800** | **323.800** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-87.300** | **-94.400** | **-85.600** | **-71.700** | **-57.800** | **-43.800** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 31 + Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 400.000 |
| 5.5.2.10/2712.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 400.000 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **200.000** | **200.000** | **200.000** | **0** | **400.000** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **-200.000** | **-200.000** | **-200.000** | **0** | **-400.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.5.2** | **Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.2.10** | **Wasserläufe und Gewässer** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2013** | Wiederherstellung Entwässerungsgräben Engelsstraße/Klopstockstraße | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2014** | Maßnahme geg. Erosion sö Stadtgebiet | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2712** | Maßnahme geg. Erosion OT Schackenthal | | | | | | | | | |
| 30 - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |
| | 5.5.2.10/2712.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0 | 0 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **-200.000** | **-200.000** | **-200.000** | **0** | **-400.000** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **5.5.3** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **5.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 25 | **Ergebnis** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **5.5.3** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **5.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **5.5.3** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.3.10** | **Friedhöfe/Ehrenfriedhöfe** | | |

**Beschreibung**

> Unterhaltung von Kriegsgräbern > Grabpflege verdienter Bürger der Stadt

**Auftrag**

Bestattungsgesetz LSA, Friedhofssatzung der Stadt Aschersleben, KVG LSA

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | -3.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | -3.000,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **5.5.3** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.3.10** | **Friedhöfe/Ehrenfriedhöfe** | | |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 5.5.3.10.5221001 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **5.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 25 | **Ergebnis** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr Amme |
| **Produktbereich** | **5.5** | **Natur- und Landschaftspflege** | **zuständig:** | Herr Fuchshuber |
| **Produktgruppe** | **5.5.3** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.5.3.10** | **Friedhöfe/Ehrenfriedhöfe** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| | 5.5.3.10.7221001 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **5.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-5.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.6** | **Umweltschutz** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.6.1** | **Umweltschutzmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.6.1.50** | **Bodenschutz** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

**Beschreibung**

Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und gesetzlich vorgeschriebenen Vorsorgemaßnahmen

**Auftrag**

Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von Bergbausanierungsmaßnahmen

**Zielgruppe**

Bürger und Einwohner

**Ziele**

Beseitigung der Gefahr, vorsorgender Bodenschutz

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.6** | **Umweltschutz** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.6.1** | **Umweltschutzmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.6.1.50** | **Bodenschutz** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.6** | **Umweltschutz** | **zuständig:** | Frau Wölfli |
| **Produktgruppe** | **5.6.1** | **Umweltschutzmaßnahmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.6.1.50** | **Bodenschutz** | **Rechtsbindung:** | muss |
| | | | **Produktmerkmal:** | wesentliche |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** |

| Teilergebnisplan | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.000 | 87.800 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.600 | 17.100 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 456.300 | 460.800 | 262.700 | 250.700 | 250.700 | 248.900 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 196.500 | 201.000 | 199.700 | 199.600 | 201.400 | 201.100 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **765.400** | **766.700** | **546.400** | **534.300** | **536.100** | **517.000** |
| 10 Personalaufwendungen | 572.700 | 569.700 | 653.800 | 665.400 | 677.200 | 689.200 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 879.800 | 681.500 | 645.500 | 640.000 | 665.100 | 660.400 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 110.800 | 117.100 | 180.000 | 183.600 | 187.200 | 190.900 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 502.000 | 500.400 | 499.600 | 496.200 | 496.900 | 493.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **2.065.300** | **1.868.700** | **1.978.900** | **1.985.200** | **2.026.400** | **2.033.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.299.900** | **-1.102.000** | **-1.432.500** | **-1.450.900** | **-1.490.300** | **-1.516.500** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.299.900** | **-1.102.000** | **-1.432.500** | **-1.450.900** | **-1.490.300** | **-1.516.500** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 130.500 | 128.500 | 122.900 | 122.900 | 122.900 | 122.900 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 36.600 | 38.600 | 38.900 | 38.900 | 38.900 | 38.900 |
| 25 **Ergebnis** | **-1.206.000** | **-1.012.100** | **-1.348.500** | **-1.366.900** | **-1.406.300** | **-1.432.500** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 97.000 | 87.800 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.600 | 17.100 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 456.300 | 460.800 | 262.700 | 250.700 | 250.700 | 248.900 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **568.900** | **565.700** | **346.700** | **334.700** | **334.700** | **315.900** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 572.700 | 569.700 | 653.800 | 665.400 | 677.200 | 689.200 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 879.800 | 681.500 | 645.500 | 640.000 | 665.100 | 660.400 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 110.800 | 117.100 | 180.000 | 183.600 | 187.200 | 190.900 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.563.300** | **1.368.300** | **1.479.300** | **1.489.000** | **1.529.500** | **1.540.500** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-994.400** | **-802.600** | **-1.132.600** | **-1.154.300** | **-1.194.800** | **-1.224.600** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **37.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 9.500 | 27.000 | 10.600 | 27.600 | 9.800 | 24.800 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.500** | **77.000** | **10.600** | **77.600** | **9.800** | **74.800** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-9.500** | **-39.500** | **-10.600** | **-77.600** | **-9.800** | **-74.800** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **5.7.1** | **Wirtschaftsförderung** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 80.000 | 20.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 0 | 0 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **95.500** | **37.800** | **29.000** | **17.000** | **17.000** | **0** |
| 10 | Personalaufwendungen | 363.800 | 341.300 | 382.800 | 390.500 | 398.600 | 406.600 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 123.000 | 53.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **487.400** | **394.900** | **413.400** | **421.100** | **429.200** | **407.200** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-391.900** | **-357.100** | **-384.400** | **-404.100** | **-412.200** | **-407.200** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-391.900** | **-357.100** | **-384.400** | **-404.100** | **-412.200** | **-407.200** |
| 25 | **Ergebnis** | **-391.900** | **-357.100** | **-384.400** | **-404.100** | **-412.200** | **-407.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **5.7.1** | **Wirtschaftsförderung** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 80.000 | 20.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0 | 0 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **95.500** | **37.800** | **29.000** | **17.000** | **17.000** | **0** | **0** |
| 9 | Personalauszahlungen | 363.800 | 341.300 | 382.800 | 390.500 | 398.600 | 406.600 | 0 |
| 11 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 123.000 | 53.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **486.800** | **394.300** | **412.800** | **420.500** | **428.600** | **406.600** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-391.300** | **-356.500** | **-383.800** | **-403.500** | **-411.600** | **-406.600** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr May |
| **Produktgruppe** | **5.7.1** | **Wirtschaftsförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.1.10** | **Wirtschaftsförderung** | | |

**Beschreibung**

Dieses Produkt umfasst hauptsächlich: > Beratung, Erstellung und Begleitung bei Fördermittelanträgen vom Landesverwaltungsamt über die Investitionsbank bis hin zum Wirtschaftsministerium > Existenzgründungsförderung und -hilfen > Organisation von arbeitsplatzbezogenen Aus-, Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen in Zusammenarbeit mit den Bildungsträger der Stadt > Begleitung bei den Genehmigungsverfahren durch alle Ämter und Behörden bis hin zur 4-Schicht Genehmigung > Vermittlung von Gewerbeflächen > Beratung für alle Fragen rund um Wohnen, Bildung, Freizeit und Kultur in Aschersleben > Ansiedlungsförderung/Akquisition (Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Standortwerbung, Messen und Ausstellungen, Mailing, Telefonwerbung, regionale und überregionale Zusammenarbeit) > Entwicklung von Standortfaktoren

**Auftrag**

KVG LSA, Förderprogramme EU, Bund, Länder

**Zielgruppe**

Verwaltung, Bürger, Gewerbetreibende, Investoren

**Ziele**

> Schaffung und Erhaltung von Arbeitsplätzen > Stärkung der Finanzkraft der Stadt Aschersleben > Verbesserung der Wirtschaftsstruktur > Verbesserung der Wirtschafts- und Investitionsklimas

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 37.800,00 | 394.300,00 | -356.500,00 | 37.800,00 | 394.900,00 | -357.100,00 |
| **Haushaltsjahr** | 29.000,00 | 412.800,00 | -383.800,00 | 29.000,00 | 413.400,00 | -384.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -8.800,00 | 18.500,00 | -27.300,00 | -8.800,00 | 18.500,00 | -27.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr May |
| **Produktgruppe** | **5.7.1** | **Wirtschaftsförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.1.10** | **Wirtschaftsförderung** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 80.000 | 20.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.4131000 | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 80.000 | 20.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 |
| 5.7.1.10.4321005 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte BOT | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 0 | 0 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0 | 0 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **95.500** | **37.800** | **29.000** | **17.000** | **17.000** | **0** |
| 10 Personalaufwendungen | | 363.800 | 341.300 | 382.800 | 390.500 | 398.600 | 406.600 |
| 5.7.1.10.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 290.900 | 272.800 | 306.000 | 312.100 | 318.500 | 324.900 |
| 5.7.1.10.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 12.300 | 11.600 | 13.000 | 13.300 | 13.600 | 13.900 |
| 5.7.1.10.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 60.600 | 56.900 | 63.800 | 65.100 | 66.500 | 67.800 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 123.000 | 53.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 5.7.1.10.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 107.500 | 36.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 0 |
| 5.7.1.10.5271005 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen BOT | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5.7.1.10.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **487.400** | **394.900** | **413.400** | **421.100** | **429.200** | **407.200** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-391.900** | **-357.100** | **-384.400** | **-404.100** | **-412.200** | **-407.200** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-391.900** | **-357.100** | **-384.400** | **-404.100** | **-412.200** | **-407.200** |
| 25 **Ergebnis** | | **-391.900** | **-357.100** | **-384.400** | **-404.100** | **-412.200** | **-407.200** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr May |
| **Produktgruppe** | **5.7.1** | **Wirtschaftsförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.1.10** | **Wirtschaftsförderung** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 80.000 | 20.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.6131000 | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 80.000 | 20.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.6321005 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte BOT | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 0 | 0 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0 | 0 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **95.500** | **37.800** | **29.000** | **17.000** | **17.000** | **0** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 363.800 | 341.300 | 382.800 | 390.500 | 398.600 | 406.600 | 0 |
| 5.7.1.10.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 290.900 | 272.800 | 306.000 | 312.100 | 318.500 | 324.900 | 0 |
| 5.7.1.10.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 12.300 | 11.600 | 13.000 | 13.300 | 13.600 | 13.900 | 0 |
| 5.7.1.10.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 60.600 | 56.900 | 63.800 | 65.100 | 66.500 | 67.800 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 123.000 | 53.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 107.500 | 36.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 0 | 0 |
| 5.7.1.10.7271005 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen BOT | 15.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 0 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **486.800** | **394.300** | **412.800** | **420.500** | **428.600** | **406.600** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-391.300** | **-356.500** | **-383.800** | **-403.500** | **-411.600** | **-406.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Frau Rippich |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr May |
| **Produktgruppe** | **5.7.1** | **Wirtschaftsförderung** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.1.10** | **Wirtschaftsförderung** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7000** | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 456.300 | 460.800 | 250.700 | 250.700 | 250.700 | 248.900 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 196.500 | 201.000 | 199.700 | 199.600 | 201.400 | 201.100 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **669.900** | **728.900** | **517.400** | **517.300** | **519.100** | **517.000** |
| 10 | Personalaufwendungen | 208.900 | 228.400 | 271.000 | 274.900 | 278.600 | 282.600 |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 756.800 | 628.500 | 615.500 | 610.000 | 635.100 | 660.400 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 110.800 | 117.100 | 180.000 | 183.600 | 187.200 | 190.900 |
| 16 | + bilanzielle Abschreibungen | 501.400 | 499.800 | 499.000 | 495.600 | 496.300 | 492.400 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.577.900** | **1.473.800** | **1.565.500** | **1.564.100** | **1.597.200** | **1.626.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **-908.000** | **-744.900** | **-1.048.100** | **-1.046.800** | **-1.078.100** | **-1.109.300** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-908.000** | **-744.900** | **-1.048.100** | **-1.046.800** | **-1.078.100** | **-1.109.300** |
| 23 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 130.500 | 128.500 | 122.900 | 122.900 | 122.900 | 122.900 |
| 24 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 36.600 | 38.600 | 38.900 | 38.900 | 38.900 | 38.900 |
| 25 | **Ergebnis** | **-814.100** | **-655.000** | **-964.100** | **-962.800** | **-994.100** | **-1.025.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 17.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 456.300 | 460.800 | 250.700 | 250.700 | 250.700 | 248.900 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **473.400** | **527.900** | **317.700** | **317.700** | **317.700** | **315.900** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | 208.900 | 228.400 | 271.000 | 274.900 | 278.600 | 282.600 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 756.800 | 628.500 | 615.500 | 610.000 | 635.100 | 660.400 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 110.800 | 117.100 | 180.000 | 183.600 | 187.200 | 190.900 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.076.500** | **974.000** | **1.066.500** | **1.068.500** | **1.100.900** | **1.133.900** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-603.100** | **-446.100** | **-748.800** | **-750.800** | **-783.200** | **-818.000** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **37.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 9.500 | 27.000 | 10.600 | 27.600 | 9.800 | 24.800 | 0 |
| 31 + Baumaßnahmen | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.500** | **77.000** | **10.600** | **77.600** | **9.800** | **74.800** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-9.500** | **-39.500** | **-10.600** | **-77.600** | **-9.800** | **-74.800** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.10** | **Melle - Saal** | | |

**Beschreibung**

> Betrieb und Verwaltung > Organisation und Durchführung von Veranstaltungen > Vermietung für gesellschaftliche und kulturelle Zwecke

**Auftrag**

Satzung, KVG LSA für Nutzungszulassung, BGB für Vertragsangelegenheiten

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Vereine

**Ziele**

> zur Verfügung- Stellung eines Objektes für das gemeinschaftliche Leben > Kultur- und Begnegungstätte für die Bevölkerung > Optimierung der Nutzung des Raumes

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.10** | **Melle - Saal** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 0 |
| | 5.7.3.10.4411000 Erträge aus Mieten und Pachten | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 0 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **0** |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **0** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **0** |
| 25 | **Ergebnis** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.10** | **Melle - Saal** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 0 | 0 |
| | 5.7.3.10.6411000 Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 0 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **0** | **0** |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 5.7.3.10.7593000 Steuerrückzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **1.300** | **0** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.11** | **Ratskeller** | | |

**Beschreibung**

> Betrieb und Verwaltung > Organisation und Durchführung von Veranstaltungen > Vermietung für private Zwecke

**Auftrag**

Satzung, KVG LSA für Nutzungszulassung, BGB für Vertragsangelegenheiten

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Mitarbeiter, Stadträte

**Ziele**

> zur Verfügung-Stellung eines Objektes > Optimierung der Nutzung des Raumes

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 3.000,00 | 700,00 | 2.300,00 | 3.000,00 | 700,00 | 2.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 3.500,00 | 700,00 | 2.800,00 | 3.500,00 | 700,00 | 2.800,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.11** | **Ratskeller** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.000 |
| | 5.7.3.11.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.000 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **3.000** | **3.000** | **3.500** | **3.500** | **3.500** | **3.000** |
| 12 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 200 | 700 | 700 | 300 | 300 | 300 |
| | 5.7.3.11.5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 100 | 500 | 500 | 100 | 100 | 100 |
| | 5.7.3.11.5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **200** | **700** | **700** | **300** | **300** | **300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **2.800** | **2.300** | **2.800** | **3.200** | **3.200** | **2.700** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **2.800** | **2.300** | **2.800** | **3.200** | **3.200** | **2.700** |
| 25 | **Ergebnis** | **2.800** | **2.300** | **2.800** | **3.200** | **3.200** | **2.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Frau Engel |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.11** | **Ratskeller** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.000 | 0 |
| 5.7.3.11.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.000 | 3.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **3.000** | **3.000** | **3.500** | **3.500** | **3.500** | **3.000** | **0** |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 200 | 700 | 700 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 5.7.3.11.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 100 | 500 | 500 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 5.7.3.11.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **200** | **700** | **700** | **300** | **300** | **300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **2.800** | **2.300** | **2.800** | **3.200** | **3.200** | **2.700** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | |

**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Bereitstellung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser der Ortsteile der Stadt Aschersleben. Zu den Aufgaben gehören u.A. der Abschluss, die Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsvereinbarungen, aber auch die gesamt Energieabrechnung und die bauliche Werterhaltung.

**Auftrag**

Satzung, KVG LSA für Nutzungszulassung, BGB für Vertragsangelegenheiten

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Vereine

**Ziele**

> zur Verfügung- Stellung eines Objektes für das gemeinschaftliche Leben und kommunale Aufgaben in den Ortsteilen und Gemeinden > Optimierung der Nutzung des Gebäudes

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 62.900,00 | 339.500,00 | -276.600,00 | 81.400,00 | 317.300,00 | -235.900,00 |
| **Haushaltsjahr** | 26.800,00 | 288.200,00 | -261.400,00 | 87.500,00 | 332.900,00 | -245.400,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -36.100,00 | -51.300,00 | 15.200,00 | 6.100,00 | 15.600,00 | -9.500,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 25.400 | 25.400 | 26.800 | 26.800 | 26.800 | 26.800 |
| 5.7.3.12.4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.800 | 18.800 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5.7.3.12.4461002 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Kautionseinbehalt | 600 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5.7.3.12.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 17.800 | 22.700 | 24.600 | 24.600 | 26.400 | 26.400 |
| 5.7.3.12.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 17.800 | 22.700 | 24.600 | 24.600 | 26.400 | 26.400 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **43.200** | **48.100** | **51.400** | **51.400** | **53.200** | **53.200** |
| 10 Personalaufwendungen | | 60.700 | 49.500 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 69.000 |
| 5.7.3.12.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 17.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 39.300 | 49.500 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 69.000 |
| 5.7.3.12.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 135.500 | 185.500 | 175.500 | 165.500 | 185.500 | 205.500 |
| 5.7.3.12.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.000 | 20.000 | 25.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 5.7.3.12.5211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 10.000 | 60.000 | 30.000 | 10.000 | 30.000 | 50.000 |
| 5.7.3.12.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 100.000 | 100.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 5.7.3.12.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5.7.3.12.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 200 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5.7.3.12.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 200 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 80.800 | 81.100 | 86.800 | 85.200 | 90.800 | 90.600 |
| 5.7.3.12.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 80.800 | 81.100 | 86.800 | 85.200 | 90.800 | 90.600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **277.200** | **316.300** | **331.700** | **320.100** | **345.700** | **365.500** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-234.000** | **-268.200** | **-280.300** | **-268.700** | **-292.500** | **-312.300** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-234.000** | **-268.200** | **-280.300** | **-268.700** | **-292.500** | **-312.300** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 30.000 | 33.300 | 36.100 | 36.100 | 36.100 | 36.100 |
| 5.7.3.12.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 30.000 | 33.300 | 36.100 | 36.100 | 36.100 | 36.100 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 1.000 | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.7.3.12.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.000 | 1.000 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 25 **Ergebnis** | | **-205.000** | **-235.900** | **-245.400** | **-233.800** | **-257.600** | **-277.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 25.400 | 25.400 | 26.800 | 26.800 | 26.800 | 26.800 | 0 |
| 5.7.3.12.6461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.800 | 18.800 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 5.7.3.12.6461002 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Kautionseinbehalt | 600 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 | 0 |
| 5.7.3.12.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **25.400** | **25.400** | **26.800** | **26.800** | **26.800** | **26.800** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 60.700 | 49.500 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 0 |
| 5.7.3.12.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 17.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 39.300 | 49.500 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 0 |
| 5.7.3.12.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 135.500 | 185.500 | 175.500 | 165.500 | 185.500 | 205.500 | 0 |
| 5.7.3.12.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.000 | 20.000 | 25.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 0 |
| 5.7.3.12.7211088 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch (II.3) | 10.000 | 60.000 | 30.000 | 10.000 | 30.000 | 50.000 | 0 |
| 5.7.3.12.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 100.000 | 100.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 0 |
| 5.7.3.12.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 5.7.3.12.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 200 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 5.7.3.12.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 200 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **196.400** | **235.200** | **244.900** | **234.900** | **254.900** | **274.900** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-171.000** | **-209.800** | **-218.100** | **-208.100** | **-228.100** | **-248.100** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12/1047.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **37.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 6.000 | 20.000 | 6.000 | 20.000 | 6.000 | 20.000 | 0 |
| 5.7.3.12/7700.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 | 0 |
| 5.7.3.12/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 6.000 | 0 | 6.000 | 0 | 6.000 | 0 | 0 |
| 31 | + Baumaßnahmen | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 |
| 5.7.3.12/1047.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12/1080.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **6.000** | **70.000** | **6.000** | **70.000** | **6.000** | **70.000** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-6.000** | **-32.500** | **-6.000** | **-70.000** | **-6.000** | **-70.000** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1013** Hochbaumaßnahmen DGH OT Freckleben | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1014** Hochbaumaßnahmen DGH OT Schackenthal | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1038** Hochbaumaßnahme DGH OT Schackstedt | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1047** Hochbaumaßnahme DGH Klein Schierstedt | | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12/1047.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12/1047.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **-12.500** | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1064** Hochbaumaßnahme Schützensaal Groß Schierstedt | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1080** Neubau DGH OT Winningen | | | | | | | | | | |
| 30 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.12/1080.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-50.000** | **0** | **0** | **0** |
| **1083** Neubau DGH OT Winningen | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7700** Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto - DGH | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | |

**Beschreibung**

> Verwaltung/Vermarktung der Liegenschaft > Bearbeitung von Nutzerangelegenheiten > Weiterentwicklung des Standortes

**Auftrag**

Schulgesetz, BGB

**Zielgruppe**

Schüler, Lehrer, Nutzer

**Ziele**

> hohe Auslastung der Liegenschaft > Schaffung einer herausragenden Bildungsinfrastruktur > bedarfsgerechtes Zurverfügungstellen von Einrichtungen

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 498.200,00 | 877.900,00 | -379.700,00 | 759.200,00 | 1.172.400,00 | -413.200,00 |
| **Haushaltsjahr** | 286.100,00 | 950.000,00 | -663.900,00 | 535.500,00 | 1.248.800,00 | -713.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | -212.100,00 | 72.100,00 | -284.200,00 | -223.700,00 | 76.400,00 | -300.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 17.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 |
| 5.7.3.13.4146011 | Kulturstiftung des Bundes | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.13.4148006 | Zuschu f lfd. Zw auslän. Künst | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 5.7.3.13.4148011 | Kulturstiftung - Zusch übr Ber | 10.000 | 0 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.13.4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | | 426.600 | 431.100 | 219.100 | 219.100 | 219.100 | 219.100 |
| 5.7.3.13.4411000 | Erträge aus Mieten und Pachten | 294.000 | 294.300 | 176.700 | 176.700 | 176.700 | 176.700 |
| 5.7.3.13.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5.7.3.13.4485000 | Erträge a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5.7.3.13.4487000 | Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 3.700 | 2.900 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5.7.3.13.4488000 | Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 124.100 | 129.100 | 35.800 | 35.800 | 35.800 | 35.800 |
| 5.7.3.13.4488007 | Erträge aus Kostenerstattungen Erwachsenenkurs | 3.300 | 3.300 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 166.200 | 165.800 | 162.600 | 162.500 | 162.500 | 162.200 |
| 5.7.3.13.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 165.300 | 165.300 | 162.000 | 162.000 | 162.000 | 162.000 |
| 5.7.3.13.4534000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | 900 | 500 | 600 | 500 | 500 | 200 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **609.900** | **664.000** | **448.700** | **448.600** | **448.600** | **448.300** |
| 10 Personalaufwendungen | | 148.200 | 178.900 | 202.000 | 205.900 | 209.600 | 213.600 |
| 5.7.3.13.5012000 | Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 105.700 | 128.500 | 145.400 | 148.400 | 151.300 | 154.400 |
| 5.7.3.13.5019000 | Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 15.900 | 18.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5.7.3.13.5022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.500 | 5.500 | 6.200 | 6.400 | 6.600 | 6.800 |
| 5.7.3.13.5032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstaufwendungen f Arbeitnehmer | 22.100 | 26.900 | 30.400 | 31.100 | 31.700 | 32.400 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 621.100 | 442.300 | 439.300 | 444.200 | 449.300 | 454.600 |
| 5.7.3.13.5211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 100.000 | 100.000 | 74.900 | 74.900 | 74.900 | 74.900 |
| 5.7.3.13.5211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 5.7.3.13.5231006 | Aufwendungen für Mieten und Pachten Künstlerprojekt | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 5.7.3.13.5232000 | Aufwendungen für Leasing | 0 | 0 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5.7.3.13.5241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 380.000 | 200.000 | 181.500 | 186.400 | 191.500 | 196.800 |
| 5.7.3.13.5241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 7.600 | 6.800 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 5.7.3.13.5252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5.7.3.13.5255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 2.000 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.7.3.13.5271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 78.000 | 60.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 5.7.3.13.5271006 | Bes. Verw aufw ausländ Künstl | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 5.7.3.13.5271007 | Bes. Verw aufw Erwachsenenkurs | 2.700 | 2.700 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 5.7.3.13.5271011 | Kulturstiftung des Bundes | 40.000 | 60.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 5.7.3.13.5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 110.600 | 116.900 | 179.600 | 183.200 | 186.800 | 190.500 |
| 5.7.3.13.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 5.7.3.13.5431008 | Aufwendungen für Transportkosten BWH | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5.7.3.13.5455008 | Erstattungen f d Aufw v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 106.700 | 113.000 | 175.700 | 179.300 | 182.900 | 186.600 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 396.800 | 396.700 | 390.200 | 388.500 | 383.700 | 380.600 |
| 5.7.3.13.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 396.800 | 396.700 | 390.200 | 388.500 | 383.700 | 380.600 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.276.700** | **1.134.800** | **1.211.100** | **1.221.800** | **1.229.400** | **1.239.300** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-666.800** | **-470.800** | **-762.400** | **-773.200** | **-780.800** | **-791.000** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-666.800** | **-470.800** | **-762.400** | **-773.200** | **-780.800** | **-791.000** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | 100.500 | 95.200 | 86.800 | 86.800 | 86.800 | 86.800 |
| 5.7.3.13.4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 100.500 | 95.200 | 86.800 | 86.800 | 86.800 | 86.800 |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 35.600 | 37.600 | 37.700 | 37.700 | 37.700 | 37.700 |
| 5.7.3.13.5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 35.600 | 37.600 | 37.700 | 37.700 | 37.700 | 37.700 |
| 25 **Ergebnis** | | **-601.900** | **-413.200** | **-713.300** | **-724.100** | **-731.700** | **-741.900** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 17.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 0 |
| 5.7.3.13.6146011 | Kulturstiftung des Bundes | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.13.6148006 | Zuschu f lfd. Zw auslän. Künst | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 |
| 5.7.3.13.6148011 | Kulturstiftung - Zusch übr Ber | 10.000 | 0 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.13.6321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 426.600 | 431.100 | 219.100 | 219.100 | 219.100 | 219.100 | 0 |
| 5.7.3.13.6411000 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 294.000 | 294.300 | 176.700 | 176.700 | 176.700 | 176.700 | 0 |
| 5.7.3.13.6482000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 5.7.3.13.6485000 | Einzahl a Kostenerstattungen v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteilig | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 5.7.3.13.6487000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 3.700 | 2.900 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 5.7.3.13.6488000 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 124.100 | 129.100 | 35.800 | 35.800 | 35.800 | 35.800 | 0 |
| 5.7.3.13.6488007 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen Erwachsenenkurs | 3.300 | 3.300 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **443.700** | **498.200** | **286.100** | **286.100** | **286.100** | **286.100** | **0** |
| 9 Personalauszahlungen | | 148.200 | 178.900 | 202.000 | 205.900 | 209.600 | 213.600 | 0 |
| 5.7.3.13.7012000 | Dienstauszahlungen und dgl an Arbeitnehmer | 105.700 | 128.500 | 145.400 | 148.400 | 151.300 | 154.400 | 0 |
| 5.7.3.13.7019000 | Dienstauszahlungen und dgl an sonstige Beschäftigte | 15.900 | 18.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 5.7.3.13.7022000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.500 | 5.500 | 6.200 | 6.400 | 6.600 | 6.800 | 0 |
| 5.7.3.13.7032000 | Beiträge z gesetzlichen Sozialversicherung a Dienstauszahlungen u dgl f Arbeitn | 22.100 | 26.900 | 30.400 | 31.100 | 31.700 | 32.400 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 621.100 | 442.300 | 439.300 | 444.200 | 449.300 | 454.600 | 0 |
| 5.7.3.13.7211000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 100.000 | 100.000 | 74.900 | 74.900 | 74.900 | 74.900 | 0 |
| 5.7.3.13.7211008 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 0 |
| 5.7.3.13.7231006 | Aufwendungen für Mieten und Pachten Künstlerprojekt | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 0 |
| 5.7.3.13.7232000 | Auszahlungen für Leasing | 0 | 0 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 0 |
| 5.7.3.13.7241000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 380.000 | 200.000 | 181.500 | 186.400 | 191.500 | 196.800 | 0 |
| 5.7.3.13.7241008 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen durch BWH | 7.600 | 6.800 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.7.3.13.7252000 | Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 5.7.3.13.7255000 | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 2.000 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| 5.7.3.13.7271000 | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 78.000 | 60.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 5.7.3.13.7271006 | Bes. Verw aufw ausländ Künstl | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 0 |
| 5.7.3.13.7271007 | Bes. Verw aufw Erwachsenenkurs | 2.700 | 2.700 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 0 |
| 5.7.3.13.7271011 | Kulturstiftung des Bundes | 40.000 | 60.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 5.7.3.13.7291000 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 110.600 | 116.900 | 179.600 | 183.200 | 186.800 | 190.500 | 0 |
| 5.7.3.13.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 0 |
| 5.7.3.13.7431008 | Auszahlungen für Transportkosten BWH | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 0 |
| 5.7.3.13.7455008 | Erstattungen f d Ausz v Dritten a lfd Vw-tätigkeit an BWH | 106.700 | 113.000 | 175.700 | 179.300 | 182.900 | 186.600 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7.3.13.7593000 | Steuerrückzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **879.900** | **738.100** | **820.900** | **833.300** | **845.700** | **858.700** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-436.200** | **-239.900** | **-534.800** | **-547.200** | **-559.600** | **-572.600** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | | 3.500 | 7.000 | 4.600 | 7.600 | 3.800 | 4.800 | 0 |
| 5.7.3.13/7200.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 2.000 | 5.000 | 2.600 | 5.600 | 2.500 | 3.000 | 0 |
| 5.7.3.13/7998.7832000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm (Sammelposten) 150-1.000 Euro ohne Ust. | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 1.300 | 1.800 | 0 |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **3.500** | **7.000** | **4.600** | **7.600** | **3.800** | **4.800** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **-3.500** | **-7.000** | **-4.600** | **-7.600** | **-3.800** | **-4.800** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr A. Müller |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1004** | Ausbau Mensa | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1081** | Umbau Impfstation "Alte Tischlerei" | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **3001** | | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **3002** | Grundstücksankäufe/Erstattungen von Überzahlungen bei Erwerb von Grds. | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7200** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Bildung/Sport | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7202** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto - Ausstattung Mensa | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **7998** | Erwerb von bew. Vermögensg. von 150 bis 1.000 Netto Sammelposten | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **8300** | Erwerb von bew. Vermögensg. über 410/1.000 EURO Netto -Tiefbauamt | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.14** | **Alte Hobelei** | | |

**Beschreibung**

> Betrieb und Verwaltung > Organisation und Durchführung von Veranstaltungen > Vermietung für gesellschaftliche und kulturelle Zwecke

**Auftrag**

Satzung, KVG LSA für Nutzungszulassung, BGB für Vertragsangelegenheiten

**Zielgruppe**

Bürger, Einwohner, Vereine

**Ziele**

> zur Verfügungstellung eines Objektes für das gemeinschaftliche Leben > Kultur- und Begegnungsstätte für die Bevölkerung > Optimierung der Nutzung des Raumes

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 | 22.000,00 | -9.500,00 |
| **Haushaltsjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 | 22.000,00 | -9.500,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.14** | **Alte Hobelei** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 5.7.3.14.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **12.500** | **12.500** | **12.500** | **12.500** | **12.500** | **12.500** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | | 23.800 | 22.000 | 22.000 | 21.900 | 21.800 | 21.200 |
| 5.7.3.14.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 23.800 | 22.000 | 22.000 | 21.900 | 21.800 | 21.200 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **23.800** | **22.000** | **22.000** | **21.900** | **21.800** | **21.200** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **-11.300** | **-9.500** | **-9.500** | **-9.400** | **-9.300** | **-8.700** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-11.300** | **-9.500** | **-9.500** | **-9.400** | **-9.300** | **-8.700** |
| 25 **Ergebnis** | | **-11.300** | **-9.500** | **-9.500** | **-9.400** | **-9.300** | **-8.700** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.14** | **Alte Hobelei** | | |

| **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **5** | **Gestaltung der Umwelt** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **5.7** | **Wirtschaft und Tourismus** | **zuständig:** | Herr Schulz |
| **Produktgruppe** | **5.7.3** | **Allgemeine Einrichtungen und Wirtschaftliche Unternehmen** | **Produktart:** | extern |
| **Produkt** | **5.7.3.14** | **Alte Hobelei** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1027** Hochbaumaßnahme Alte Hobelei | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **1074** Erweiterung Lüftungsanlage "Alte Hobelei" | | | | | | | | | |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse** **6** **Zentrale Finanzleistungen**

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 27.041.000 | 27.816.800 | 31.199.700 | 31.821.400 | 31.877.900 | 31.746.400 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 1.174.300 | 1.261.800 | 1.282.100 | 1.406.100 | 1.400.100 | 1.407.500 |
| 7 + Finanzerträge | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | **42.473.300** | **41.615.700** | **45.590.500** | **46.793.000** | **47.275.500** | **47.563.500** |
| 13 + Transferaufwendungen | 14.489.800 | 14.254.200 | 13.953.200 | 14.123.600 | 14.261.100 | 14.391.100 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.500 | 14.500 | 16.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.218.200 | 1.109.300 | 1.057.200 | 996.200 | 918.600 | 859.300 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **15.722.500** | **15.378.000** | **15.026.400** | **15.140.800** | **15.200.700** | **15.271.400** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **26.750.800** | **26.237.700** | **30.564.100** | **31.652.200** | **32.074.800** | **32.292.100** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **26.750.800** | **26.237.700** | **30.564.100** | **31.652.200** | **32.074.800** | **32.292.100** |
| 25 **Ergebnis** | **26.750.800** | **26.237.700** | **30.564.100** | **31.652.200** | **32.074.800** | **32.292.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

**Produktklasse 6 Zentrale Finanzleistungen**

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 26.743.000 | 27.485.700 | 30.810.200 | 31.403.700 | 31.460.200 | 31.329.400 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 25.000 | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **41.011.000** | **40.030.800** | **43.923.900** | **44.974.200** | **45.462.700** | **45.744.000** | **0** |
| 12 | + Transferauszahlungen | 14.469.500 | 14.232.700 | 13.928.800 | 14.099.200 | 14.236.700 | 14.366.700 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 59.500 | 59.500 | 61.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.218.200 | 1.102.300 | 1.057.200 | 996.200 | 918.600 | 859.300 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.747.200** | **15.394.500** | **15.047.000** | **15.161.400** | **15.221.300** | **15.292.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **25.263.800** | **24.636.300** | **28.876.900** | **29.812.800** | **30.241.400** | **30.452.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.000.000 | 2.100.100 | 7.511.900 | 1.150.000 | 2.332.500 | 1.520.500 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 27.041.000 | 27.816.800 | 31.199.700 | 31.821.400 | 31.877.900 | 31.746.400 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 1.174.300 | 1.261.800 | 1.282.100 | 1.406.100 | 1.400.100 | 1.407.500 |
| 7 | + Finanzerträge | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **42.473.300** | **41.615.700** | **45.590.500** | **46.793.000** | **47.275.500** | **47.563.500** |
| 13 | + Transferaufwendungen | 14.489.800 | 14.254.200 | 13.953.200 | 14.123.600 | 14.261.100 | 14.391.100 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.500 | 14.500 | 16.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.218.200 | 1.109.300 | 1.057.200 | 996.200 | 918.600 | 859.300 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **15.722.500** | **15.378.000** | **15.026.400** | **15.140.800** | **15.200.700** | **15.271.400** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **26.750.800** | **26.237.700** | **30.564.100** | **31.652.200** | **32.074.800** | **32.292.100** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **26.750.800** | **26.237.700** | **30.564.100** | **31.652.200** | **32.074.800** | **32.292.100** |
| 25 | **Ergebnis** | **26.750.800** | **26.237.700** | **30.564.100** | **31.652.200** | **32.074.800** | **32.292.100** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 26.743.000 | 27.485.700 | 30.810.200 | 31.403.700 | 31.460.200 | 31.329.400 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 | 0 |
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 25.000 | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **41.011.000** | **40.030.800** | **43.923.900** | **44.974.200** | **45.462.700** | **45.744.000** | **0** |
| 12 | + Transferauszahlungen | 14.469.500 | 14.232.700 | 13.928.800 | 14.099.200 | 14.236.700 | 14.366.700 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 59.500 | 59.500 | 61.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.218.200 | 1.102.300 | 1.057.200 | 996.200 | 918.600 | 859.300 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.747.200** | **15.394.500** | **15.047.000** | **15.161.400** | **15.221.300** | **15.292.000** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **25.263.800** | **24.636.300** | **28.876.900** | **29.812.800** | **30.241.400** | **30.452.000** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.000.000 | 2.100.100 | 7.511.900 | 1.150.000 | 2.332.500 | 1.520.500 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** |

| | **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 27.041.000 | 27.816.800 | 31.199.700 | 31.821.400 | 31.877.900 | 31.746.400 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 |
| 6 | + sonstige ordentliche Erträge | 1.174.300 | 1.261.800 | 1.282.100 | 1.406.100 | 1.400.100 | 1.407.500 |
| 7 | + Finanzerträge | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 9 | **ordentliche Erträge** | **42.473.300** | **41.615.700** | **45.590.500** | **46.793.000** | **47.275.500** | **47.563.500** |
| 13 | + Transferaufwendungen | 14.489.800 | 14.254.200 | 13.953.200 | 14.123.600 | 14.261.100 | 14.391.100 |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.500 | 13.500 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | **14.528.300** | **14.287.700** | **13.988.200** | **14.163.600** | **14.301.100** | **14.431.100** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | **27.945.000** | **27.328.000** | **31.602.300** | **32.629.400** | **32.974.400** | **33.132.400** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **27.945.000** | **27.328.000** | **31.602.300** | **32.629.400** | **32.974.400** | **33.132.400** |
| 25 | **Ergebnis** | **27.945.000** | **27.328.000** | **31.602.300** | **32.629.400** | **32.974.400** | **33.132.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 26.743.000 | 27.485.700 | 30.810.200 | 31.403.700 | 31.460.200 | 31.329.400 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 | 0 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 25.000 | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **41.001.000** | **40.020.800** | **43.913.900** | **44.964.200** | **45.452.700** | **45.734.000** | **0** |
| 12 | + Transferauszahlungen | 14.469.500 | 14.232.700 | 13.928.800 | 14.099.200 | 14.236.700 | 14.366.700 | 0 |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 13.500 | 13.500 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 25.000 | 13.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **14.508.000** | **14.259.200** | **13.963.800** | **14.139.200** | **14.276.700** | **14.406.700** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **26.493.000** | **25.761.600** | **29.950.100** | **30.825.000** | **31.176.000** | **31.327.300** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.000.000 | 2.100.100 | 7.511.900 | 1.150.000 | 2.332.500 | 1.520.500 | 0 |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.1.10** | **Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen** | | |

**Beschreibung**

> Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen, Familienleistungsausgleich > Erträge aus Schlüsselzuweisungen > Erträge aus Verzinsung von Steuernachforderungen bzw. -erstattungen > Haushaltsmittel nach dem Finanzausgleichsgesetz

**Auftrag**

KVG LSA, Gemeindehaushaltsverordnung LSA, Finanzausgleichgesetz

**Zielgruppe**

Einwohner, Bürger, Unternehmen, Kreditinstitute, Verwaltung, Stadtrat

**Ziele**

> zeitnahe und umfassende Einnahmebeschaffung > wirtschaftliche Verwendung der Erträge > Konsolidierung des Haushalts

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 42.120.900,00 | 14.259.200,00 | 27.861.700,00 | 41.615.700,00 | 14.287.700,00 | 27.328.000,00 |
| **Haushaltsjahr** | 51.425.800,00 | 13.963.800,00 | 37.462.000,00 | 45.590.500,00 | 13.988.200,00 | 31.602.300,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 9.304.900,00 | -295.400,00 | 9.600.300,00 | 3.974.800,00 | -299.500,00 | 4.274.300,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.1.10** | **Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen** | | |

| **Teilergebnisplan** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | | 27.041.000 | 27.816.800 | 31.199.700 | 31.821.400 | 31.877.900 | 31.746.400 |
| 6.1.1.10.4011000 | Grundsteuer A | 473.800 | 463.000 | 463.000 | 337.000 | 337.000 | 337.000 |
| 6.1.1.10.4012000 | Grundsteuer B | 2.780.000 | 2.780.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.1.10.4012100 | Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke | 0 | 0 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 |
| 6.1.1.10.4012200 | Grundsteuer B Wohngrundstücke | 0 | 0 | 1.894.000 | 1.894.000 | 1.894.000 | 1.894.000 |
| 6.1.1.10.4013000 | Gewerbesteuer Aschersleben | 12.500.000 | 13.200.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.500.000 |
| 6.1.1.10.4021000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 8.742.600 | 8.794.900 | 9.569.700 | 9.978.100 | 10.501.600 | 11.077.400 |
| 6.1.1.10.4022000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 2.255.200 | 2.295.300 | 3.336.200 | 3.683.100 | 3.216.100 | 2.508.800 |
| 6.1.1.10.4031000 | Vergnügungssteuer | 110.000 | 109.000 | 127.200 | 127.200 | 127.200 | 127.200 |
| 6.1.1.10.4032000 | Hundesteuer | 126.000 | 129.000 | 129.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 6.1.1.10.4034000 | Zweitwohnungssteuer | 53.400 | 45.600 | 45.600 | 42.000 | 42.000 | 42.000 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 |
| 6.1.1.10.4111000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 11.651.100 | 9.855.700 | 10.307.000 | 10.666.700 | 11.006.900 | 11.331.400 |
| 6.1.1.10.4131001 | Auftragskostenerstatt lt FAG | 2.581.900 | 2.661.400 | 2.781.700 | 2.878.800 | 2.970.600 | 3.058.200 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | | 1.174.300 | 1.261.800 | 1.282.100 | 1.406.100 | 1.400.100 | 1.407.500 |
| 6.1.1.10.4531000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 1.174.300 | 1.261.800 | 1.282.100 | 1.406.100 | 1.400.100 | 1.407.500 |
| 7 + Finanzerträge | | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 6.1.1.10.4691000 | Sonstige Finanzerträge | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 9 **ordentliche Erträge** | | **42.473.300** | **41.615.700** | **45.590.500** | **46.793.000** | **47.275.500** | **47.563.500** |
| 13 + Transferaufwendungen | | 14.489.800 | 14.254.200 | 13.953.200 | 14.123.600 | 14.261.100 | 14.391.100 |
| 6.1.1.10.5341000 | Gewerbesteuerumlage | 1.017.400 | 1.074.500 | 1.180.300 | 1.180.300 | 1.180.300 | 1.180.300 |
| 6.1.1.10.5372000 | Kreisumlage | 13.414.800 | 13.123.100 | 12.716.300 | 12.886.700 | 13.024.200 | 13.154.200 |
| 6.1.1.10.5373000 | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 57.600 | 56.600 | 56.600 | 56.600 | 56.600 | 56.600 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 13.500 | 13.500 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 6.1.1.10.5441000 | Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | 13.500 | 13.500 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 6.1.1.10.5592000 | Verzinsung von Steuernachforderungen | 25.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | | **14.528.300** | **14.287.700** | **13.988.200** | **14.163.600** | **14.301.100** | **14.431.100** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | | **27.945.000** | **27.328.000** | **31.602.300** | **32.629.400** | **32.974.400** | **33.132.400** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **27.945.000** | **27.328.000** | **31.602.300** | **32.629.400** | **32.974.400** | **33.132.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.1.10** | **Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen** | | |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 25 **Ergebnis** | **27.945.000** | **27.328.000** | **31.602.300** | **32.629.400** | **32.974.400** | **33.132.400** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.1.10** | **Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | | 26.743.000 | 27.485.700 | 30.810.200 | 31.403.700 | 31.460.200 | 31.329.400 | 0 |
| 6.1.1.10.6011000 | Grundsteuer A | 468.800 | 453.700 | 453.700 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 0 |
| 6.1.1.10.6012000 | Grundsteuer B | 2.740.000 | 2.724.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.1.10.6012100 | Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke | 0 | 0 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 0 |
| 6.1.1.10.6012200 | Grundsteuer B Wohngrundstücke | 0 | 0 | 1.850.000 | 1.850.000 | 1.850.000 | 1.850.000 | 0 |
| 6.1.1.10.6013000 | Gewerbesteuer Aschersleben | 12.250.000 | 12.936.000 | 14.200.000 | 14.200.000 | 14.200.000 | 14.200.000 | 0 |
| 6.1.1.10.6021000 | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 8.742.600 | 8.794.900 | 9.569.700 | 9.978.100 | 10.501.600 | 11.077.400 | 0 |
| 6.1.1.10.6022000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 2.255.200 | 2.295.300 | 3.336.200 | 3.683.100 | 3.216.100 | 2.508.800 | 0 |
| 6.1.1.10.6031000 | Vergnügungssteuer | 109.000 | 108.000 | 127.200 | 127.200 | 127.200 | 127.200 | 0 |
| 6.1.1.10.6032000 | Hundesteuer | 125.500 | 128.500 | 128.500 | 124.000 | 124.000 | 124.000 | 0 |
| 6.1.1.10.6034000 | Zweitwohnungssteuer | 51.900 | 44.900 | 44.900 | 41.300 | 41.300 | 42.000 | 0 |
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | 14.233.000 | 12.517.100 | 13.088.700 | 13.545.500 | 13.977.500 | 14.389.600 | 0 |
| 6.1.1.10.6111000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 11.651.100 | 9.855.700 | 10.307.000 | 10.666.700 | 11.006.900 | 11.331.400 | 0 |
| 6.1.1.10.6131001 | Auftragskostenerstatt lt FAG | 2.581.900 | 2.661.400 | 2.781.700 | 2.878.800 | 2.970.600 | 3.058.200 | 0 |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | 25.000 | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 6.1.1.10.6691000 | Sonstige Finanzeinzahlungen | 25.000 | 18.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **41.001.000** | **40.020.800** | **43.913.900** | **44.964.200** | **45.452.700** | **45.734.000** | **0** |
| 12 + Transferauszahlungen | | 14.469.500 | 14.232.700 | 13.928.800 | 14.099.200 | 14.236.700 | 14.366.700 | 0 |
| 6.1.1.10.7341000 | Gewerbesteuerumlage | 997.100 | 1.053.000 | 1.155.900 | 1.155.900 | 1.155.900 | 1.155.900 | 0 |
| 6.1.1.10.7372000 | Kreisumlage | 13.414.800 | 13.123.100 | 12.716.300 | 12.886.700 | 13.024.200 | 13.154.200 | 0 |
| 6.1.1.10.7373000 | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 57.600 | 56.600 | 56.600 | 56.600 | 56.600 | 56.600 | 0 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 13.500 | 13.500 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 6.1.1.10.7441000 | Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | 13.500 | 13.500 | 15.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 25.000 | 13.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 6.1.1.10.7592000 | Verzinsung von Steuernachforderungen | 25.000 | 13.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **14.508.000** | **14.259.200** | **13.963.800** | **14.139.200** | **14.276.700** | **14.406.700** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **26.493.000** | **25.761.600** | **29.950.100** | **30.825.000** | **31.176.000** | **31.327.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 1.000.000 | 2.100.100 | 7.511.900 | 1.150.000 | 2.332.500 | 1.520.500 | 0 |
| 6.1.1.10/8888.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 1.000.000 | 1.160.600 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.200.000 | 1.200.000 | 0 |
| 6.1.1.10/8889.6811000 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 939.500 | 6.361.900 | 0 | 1.132.500 | 320.500 | 0 |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.1.10** | **Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **1.000.000** | **2.100.100** | **7.511.900** | **1.150.000** | **2.332.500** | **1.520.500** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.1** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.1.10** | **Gemeindesteuern und Zuweisungen, Allgemeine Umlagen** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **8888** Zuwendungen für Investitionsfördermaßnahmen | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 1.000.000 | 1.160.600 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.200.000 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.1.10/8888.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 1.000.000 | 1.160.600 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.200.000 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **1.000.000** | **1.160.600** | **1.150.000** | **1.150.000** | **1.200.000** | **1.200.000** | **0** | **0** | **0** |
| **8889** Zuwendung aus Sondervermögen | | | | | | | | | |
| 10 + Einzahlungen aus Investionszuwendungen | 0 | 939.500 | 6.361.900 | 0 | 1.132.500 | 320.500 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.1.10/8889.6811000 Investitionszuweisungen vom Land | 0 | 939.500 | 6.361.900 | 0 | 1.132.500 | 320.500 | 0 | 0 | 0 |
| 40 **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **939.500** | **6.361.900** | **0** | **1.132.500** | **320.500** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** |

| **Teilergebnisplan** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 **ordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.193.200 | 1.089.300 | 1.037.200 | 976.200 | 898.600 | 839.300 |
| 17 **Ordentliche Aufwendungen** | **1.194.200** | **1.090.300** | **1.038.200** | **977.200** | **899.600** | **840.300** |
| 18 **Ordentliches Ergebnis** | **-1.194.200** | **-1.090.300** | **-1.038.200** | **-977.200** | **-899.600** | **-840.300** |
| 21 **Außerordentliches Ergebnis** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | **-1.194.200** | **-1.090.300** | **-1.038.200** | **-977.200** | **-899.600** | **-840.300** |
| 25 **Ergebnis** | **-1.194.200** | **-1.090.300** | **-1.038.200** | **-977.200** | **-899.600** | **-840.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | |
|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** |

| | **Teilfinanzplan A** | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + sonstige Einzahlungen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 8 | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **0** |
| 13 | + Sonstige Auszahlungen | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 0 |
| 14 | + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.193.200 | 1.089.300 | 1.037.200 | 976.200 | 898.600 | 839.300 | 0 |
| 15 | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.239.200** | **1.135.300** | **1.083.200** | **1.022.200** | **944.600** | **885.300** | **0** |
| 16 | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | **-1.229.200** | **-1.125.300** | **-1.073.200** | **-1.012.200** | **-934.600** | **-875.300** | **0** |
| 17 | **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.2.10** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | | |

**Beschreibung**

Darstellung folgender Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft: > Allgemeine Rücklagen, Sonderrücklagen einschl. Zinserträge > Kredite und Kreditbeschaffungskosten > Schuldendienst und von Dritten gewährte Schuldendiensthilfe > Zinsen aus Geldanlagen > Zinsen aus dem Kontokorrentverkehr

**Auftrag**

KVG LSA, Gemeindehaushaltsverordnung LSA, Finanzausgleichgesetz, Gemeindekassenverordnung

**Zielgruppe**

Einwohner, Bürger, Unternehmen, Kreditinstitute, Verwaltung, Stadtrat

**Ziele**

> stabile und transparente Haushalts- und Finanzplanung (unter Beachtung der Haushaltsgrundsätze) > Konsolidierung des Haushaltes

**Finanzen in €**

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Liquiditätssaldo | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsvorjahr** | 10.000,00 | 4.499.954,00 | -4.489.954,00 | 0,00 | 1.090.300,00 | -1.090.300,00 |
| **Haushaltsjahr** | 1.496.000,00 | 1.472.654,00 | 23.346,00 | 0,00 | 1.038.200,00 | -1.038.200,00 |
| **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | 1.486.000,00 | -3.027.300,00 | 4.513.300,00 | 0,00 | -52.100,00 | 52.100,00 |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.2.10** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | | |

| **Teilergebnisplan** | | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | **ordentliche Erträge** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | + sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 6.1.2.10.5431000 | Geschäftsaufwendungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 15 | + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | 1.193.200 | 1.089.300 | 1.037.200 | 976.200 | 898.600 | 839.300 |
| | 6.1.2.10.5517000 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 893.400 | 836.300 | 784.400 | 730.800 | 675.000 | 615.900 |
| | 6.1.2.10.5517001 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Vorharzer Heimstätte) | 7.700 | 7.500 | 7.300 | 7.100 | 6.900 | 6.700 |
| | 6.1.2.10.5517003 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Kassenkredit) | 192.100 | 145.500 | 145.500 | 138.300 | 116.700 | 116.700 |
| | 6.1.2.10.5599000 | Sonstige Finanzaufwendungen | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 17 | **Ordentliche Aufwendungen** | | **1.194.200** | **1.090.300** | **1.038.200** | **977.200** | **899.600** | **840.300** |
| 18 | **Ordentliches Ergebnis** | | **-1.194.200** | **-1.090.300** | **-1.038.200** | **-977.200** | **-899.600** | **-840.300** |
| 21 | **Außerordentliches Ergebnis** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 | **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung** | | **-1.194.200** | **-1.090.300** | **-1.038.200** | **-977.200** | **-899.600** | **-840.300** |
| 25 | **Ergebnis** | | **-1.194.200** | **-1.090.300** | **-1.038.200** | **-977.200** | **-899.600** | **-840.300** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.2.10** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | | |

| **Teilfinanzplan A** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 + sonstige Einzahlungen | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 6.1.2.10.6521900 | Einz. a. d. Erst. v. Vorsteuer | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 8 **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **0** |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 0 |
| 6.1.2.10.7431000 | Geschäftsauszahlungen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 6.1.2.10.7441900 | Umsatzsteuer-Zahllast | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 0 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 1.193.200 | 1.089.300 | 1.037.200 | 976.200 | 898.600 | 839.300 | 0 |
| 6.1.2.10.7517000 | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | 893.400 | 836.300 | 784.400 | 730.800 | 675.000 | 615.900 | 0 |
| 6.1.2.10.7517001 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Vorharzer Heimstätte) | 7.700 | 7.500 | 7.300 | 7.100 | 6.900 | 6.700 | 0 |
| 6.1.2.10.7517003 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Kassenkredit) | 192.100 | 145.500 | 145.500 | 138.300 | 116.700 | 116.700 | 0 |
| 6.1.2.10.7592000 | Verzinsung von Steuernachforderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.10.7599000 | Sonstige Finanzauszahlungen | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 15 **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **1.239.200** | **1.135.300** | **1.083.200** | **1.022.200** | **944.600** | **885.300** | **0** |
| 16 **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | | **-1.229.200** | **-1.125.300** | **-1.073.200** | **-1.012.200** | **-934.600** | **-875.300** | **0** |
| 17 **Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 **Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 33 **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 34 **Saldo aus Investitionstätigkeit** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Doppischer Produktplan 2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produktklasse** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** | **verantwortlich:** | Herr D. Michelmann |
| **Produktbereich** | **6.1** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **zuständig:** | Frau Umlauf |
| **Produktgruppe** | **6.1.2** | **Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Produktart:** | extern und intern |
| **Produkt** | **6.1.2.10** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | | |

| **Teilfinanzplan B1** | | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 | VE 2027 | Bisher Bereitgestellt 2027 | Gesamtbedarf 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **9999** | Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | | | | | | | | | |
| 40 | **Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

| Produkt | MN | Sachkonto | Bezeichnung | RE vorl. 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | VE | Ansatz 2028 | Ansatz 2029 | Ansatz 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.1.2.10 | 9999 | 6927300 | Kredit f Investitionen bei Kredinstituten über 5 Jahre LZ | 9.252.381,04 € | - € | 1.486.000 € | - € | 477.500 € | - € | - € |
| 6.1.2.10 | 9999 | 7927300 | Tilgung von Krediten für Invest bei Kreditinstituten über 5 Jahre LZ | 11.707.443,38 € | 2.281.600 € | 3.276.700 € | - € | 2.081.400 € | 1.682.700 € | 1.765.600 € |
| 6.1.2.10 | 9999 | 7927301 | Tilgung von Krediten für Invest bei Kreditinst. ü 5 J LZ Vorharzer Heimstätte | 12.175,52 € | 12.400 € | 12.600 € | - € | 12.800 € | 13.000 € | 13.300 € |

# Stellenplan

## Erläuterung wesentlicher Veränderungen zum Stellenplan 2026

| Änderung Stellenanteil | Stellenbezeichnung | Produkt | Begründung |
|---|---|---|---|
| **177,85** | **Stellenplan 2026** | | |
| -0,0513 | KontaktmitarbeiterIn | 1.1.1.12 | Stundenreduzierung auf 37 |
| 1,00 | SB Zentrale Dienste | 1.1.1.30 | Stellenneuschaffung ab 01.09.2027 für RPH ATZ |
| 1,00 | SpringerIn | 1.1.1.40 | Stellenneuschaffung für Azubi |
| 1,00 | SB Grundstücksmanagement | 1.1.1.70 | Stellenneuschaffung befristet für zunächst 2 Jahre |
| 1,00 | SB Hochbau | 1.1.1.71 | Stellenneuschaffung (Sondervermögen Infrastruktur) |
| 1,00 | AußendienstmitarbeiterIn | 1.2.2.50 | Stellenneuschaffung |
| -0,8205 | ErzieherIn | 3.6.5.10 | Beendigung AV - Stelleneinsparung aufgr. Rückgang Kinderzahlen |
| -0,8205 | ErzieherIn | 3.6.5.10 | Umsetzung auf Stelle "MA JFE Kernstadt" (3.6.6.11) |
| -0,76923 | ErzieherIn | 3.6.5.10 | Stellenumwandlung |
| 0,76923 | MA Jugendarbeit | 3.6.6.11 | |
| -0,8205 | ErzieherIn | 3.6.5.10 | Stellenumwandlung und Erhöhung auf Vollzeit |
| 1,00 | SpringerIn | 1.1.1.40 | |
| **181,33** | **Stellenplan 2027** | | |

## Übersicht Beschäftigte auf Beamtenplanstellen

| Stellenbezeichnung | Bewertung Stelle | Entgelt-gruppe | Stellen-anteil in VBE | voraussichtlicher Zeitpunkt des Ausscheidens |
|---|---|---|---|---|
| Dezernatsleitung | A 15 | 15 | 1,00 | 01.06.2034 |
| Amtsleitung | A 13 | 13 | 1,00 | 01.04.2031 |
| Amtsleitung | A 12 | 12 | 1,00 | 01.12.2031 |
| Amtsleitung | A 12 | 12 | 1,00 | 01.06.2043 |
| Amtsleitung | A 12 | 12 | 1,00 | 01.07.2039 |
| Amtsleitung | A 11 | 9b + Zul. | 1,00 | 01.04.2028 |
| SB Beiträge | A 9 | 9c | 1,00 | 01.11.2027 |
| SB Gewerbewesen | A 9 | 9a | 1,00 | 01.05.2037 |
| SB Vollstreckung | A 8 | 8 | 1,00 | 01.07.2052 |
| SB Vollstreckung/Außendienst | A 6 | 6 | 1,00 | 01.07.2037 |
| AußendienstmitarbeiterIn | A 6 | 6 | 1,00 | 01.03.2054 |
| SB Bußgeldstelle | A 6 | 7 | 1,00 | 01.02.2035 |
| | | | **12,00** | |

# Stellenplan
# Teil A: Beamte



| Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung | Besoldungs-gruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2027 | Anzahl der Stellen des Vorjahres 2026 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6 des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Beamte auf Zeit** | | | | | |
| OberbürgermeisterIn | B3 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| **Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt (A6-A9) / NRW** | | | | | |
| SB Gewerbewesen | A9mD | 1,000 | 0,000 | 0,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| SB Ordnungs- u. Gewerbewesen | A9mD | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| SB Vollstreckung | A8 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| AußendienstmitarbeiterIn | A6 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| SB Bußgeldstelle | A6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| SB Steuerwesen | A6 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Vollstreckung/Außendienst | A6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| MA KOD | A6 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| **Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt (ab A13) / NRW** | | | | | |
| Dezernatsleitung | A15 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 1,00 Tarifbeschäftigte/r |
| Amtsleitung | A13hD | 1,000 | 1,000 | 1,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| **Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt (A9-A13) / NRW** | | | | | |
| Amtsleitung | A13 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Amtsleitung | A12 | 3,000 | 2,000 | 3,000 | Tarifbeschäftigte/r Tarifbeschäftigte/r, |
| Amtsleitung | A11 | 1,000 | 2,000 | 1,000 | Tarifbeschäftigte/r, 1,00 Zulage zur EG 11 |
| SB Beiträge | A9 | 1,000 | 1,000 | 0,500 | Tarifbeschäftigte/r, ATZ APH 01.01.2023 - 31.05.2025, RPH 01.06.2025 - 31.10.2027, kw 01.11.2027 |
| Standesbeamtin/-er | A9 | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| **Summe** | | 16,000 | 17,000 | 14,500 | |
| **insgesamt** | | 16,000 | 17,000 | 14,500 | |

# Stellenplan
## Teil A: Beamte

| Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung | Besoldungs-gruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2027 | Anzahl der Stellen des Vorjahres 2026 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6 des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **insgesamt** | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |

# Teil B: Arbeitnehmer



| Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2027 | Anzahl der Stellen des Vorjahres 2026 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6 des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Beschäftigte TVöD** | | | | | |
| ErzieherIn | S08a | 8,282 | 11,513 | 7,923 | 0,8205 kw 01.04.2027 1x TZ 30 h befr. b. 31.12.2026 1x TZ 31 h befr. b. 31.12.2026 1x TZ 34 h befr. b. 31.12.2026 5x TZ 30 h befr. b. 30.06.2026 |
| MA JFE Walkmühlenweg | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| MA JFE Wassertormühle | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| MA mobile Jugendarbeit | S08b | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| MA Jugendpflege | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| MA JFE Kernstadt | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| MA Jugendarbeit | S08b | 0,769 | 0,000 | 0,769 | |
| MA Streetwork | S11b | 2,769 | 2,769 | 2,000 | 1,00 Eingr. entspr. Nr. 2 d. Vorbemerkungen zur EGO b. Studienabschluss |
| MA JFE Melle | S11b | 0,897 | 0,897 | 0,897 | Eingr. entspr. Nr. 2 der Vorbemerkungen zur EGO |
| Leitung | 13 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Amtsleitung | 12 | 8,000 | 7,000 | 6,500 | 1,00 ATZ APH 01.04.2026 - 31.12.2027, RPH 01.01.2028 - 30.09.2029 |
| Leitung | 12 | 2,000 | 0,000 | 1,000 | |
| Leitung EDV | 12 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| Kommunale/r WärmeplanerIn | 12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Amtsleitung | 11 | 0,000 | 2,000 | 0,000 | |
| SB Hochbau | 11 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Straßen- u. Ingenieurbau | 11 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Tiefbau | 11 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| Technische/r PrüferIn | 11 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Statistik/ Verwaltungscontrolling | 11 | 1,000 | 1,000 | 0,405 | TZ 16 h befr. b. 31.12.2029 |
| MA Beteiligungscontrolling | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | Zulage zur EG 9a |
| Leitung | 10 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| MA Grünflächen | 10 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Tiefbau | 10 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | |
| VerwaltungsprüferIn | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| CitymanagerIn | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| IT-SystembetreuerIn | 10 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 1,00 f. Verwaltung u. Schulen Seeland u. ASL |
| IT-KoordinatorIn/IT-BetreuerIn f. Schulen | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | f. Schulen ASL |
| SB Stadtsanierung/Fördermittel | 10 | 2,000 | 2,000 | 1,410 | 1,00 Eingr. entspr. Nr. 2 d. Vorbemerkungen zur EGO, TZ 16 h 01.06.2026 - 31.10.2026, TZ 30 h 01.11.2026 - 27.11.2027 |
| IT-SystemadministratorIn | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| StadtplanerIn/ArchitektIn | 10 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| Teamleitung | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Gebäudeunterhaltung | 10 | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| Leitung | 9c | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| PressesprecherIn | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Marketing | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Verkehrswesen | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SpringerIn | 9c | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| VerwaltungsprüferIn | 9c | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| SB Organisation/Personal | 9c | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| SB Organisation | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |

# Teil B: Arbeitnehmer



| Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2027 | Anzahl der Stellen des Vorjahres 2026 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6 des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| KoordinatorIn KOD | 9c | 1,000 | 1,000 | 0,000 | SU § 28 TVöD-VKA 01.01.2025 - 31.12.2031 |
| Gleichstellungsbeauftragte/SB BEM | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Beiträge | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| MA für Wifö/Fördermittel | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Denkmalschutz | 9c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Kasse | 9b | 1,000 | 1,000 | 0,769 | TZ 30 h |
| SB Kostenrechnung/ Bewertung Anlagevermögen | 9b | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| SB Ordnungswesen | 9b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Vergabe | 9b | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| SpringerIn | 9b | 1,000 | 1,000 | 0,000 | f. Absolv. duales Studium |
| SB Bildung | 9b | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| SB Ausländerbeauftragte/r | 9b | 0,949 | 0,949 | 0,949 | SU § 28 TVöD-VKA 01.08.2026 - 31.12.2027 |
| SB Liegenschaftsverwaltung | 9b | 1,000 | 1,000 | 0,769 | TZ 30 h befr. b. 31.12.2031 |
| SB Gebäudemanagement | 9b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Personal/BezügerechnerIn | 9b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Brandschutz | 9b | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Standesbeamtin/-er | 9b | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 1,00 Zulage zur EG 9b |
| BezügerechnerIn | 9a | 1,000 | 1,000 | 0,846 | TZ 33 h befr. b. 31.07.2027 |
| SB Gewerbewesen | 9a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Liegenschaften | 9a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Ordnungswesen | 9a | 1,897 | 1,000 | 1,897 | |
| SB Steuerwesen | 9a | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| SB Wohngeldstelle | 9a | 4,000 | 4,000 | 3,769 | TZ 30 h |
| FK für Arbeitssicherheit | 9a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| BezügerechnerIn/SB Personal | 9a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Brandschutz | 9a | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| MA Fördermittel | 9a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Gewässerumlage | 9a | 1,000 | 1,000 | 0,897 | TZ 35 h befr. b. 31.07.2027 |
| HaushaltssachbearbeiterIn | 8 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Elternbeiträge/Haushalt | 8 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | TZ 30 h befr. 01.09.2026 - 31.01.2027 |
| SB Steuerwesen | 8 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Vollstreckung | 8 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Bildung | 8 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| SB Digitalisierung | 8 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| GerätewartIn | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| HaushaltssachbearbeiterIn | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SachbearbeiterIn | 7 | 1,000 | 1,000 | 0,897 | TZ 35 h befr. b. 31.12.2027 |
| SachbearbeiterIn/Büroassistenz | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Elternbeiträge/Haushalt | 7 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| SB Liegenschaften | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Ordnungswesen | 7 | 0,000 | 0,897 | 0,000 | |
| SB Sport | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Verkehrswesen/Haushalt | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Zentrale Dienste | 7 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | 1,00 ab 01.09.2027 ATZ APH 01.09.2026 - 31.08.2027, RPH 01.09.2027 - 31.08.2028, kw 01.09.2028 |
| SpringerIn | 7 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| Vorzimmer Oberbürgerm. | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | lt. Stadtratsbeschluss Zulage zur EG 8 |
| MA Bestehornpark | 7 | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| SB Stadtratsbüro | 7 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 7 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |

# Teil B: Arbeitnehmer



| Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2027 | Anzahl der Stellen des Vorjahres 2026 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6 des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| SB Zentrale Dienste/ Büroassistenz | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Ortschaftsangel./Büroassist. | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Beiträge | 7 | 1,000 | 1,000 | 0,500 | ATZ APH 01.10.2023 - 30.09.2025, RPH 01.10.2025 - 30.09.2027, kw 01.10.2027 |
| Büroass./MA Ortschaftsratsangel. | 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Grundstücksmanagement | 7 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | zunächst befr. f. 2 Jahre |
| AußendienstmitarbeiterIn | 6 | 3,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Büroassistenz | 6 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| GerätewartIn | 6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| HaushaltssachbearbeiterIn | 6 | 0,769 | 0,769 | 0,769 | |
| HaushaltsSB/Büroassistenz | 6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Kasse | 6 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| SB Meldewesen | 6 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | |
| SpringerIn | 6 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 1,00 befristete EM-Rente 01.06.2024 - 31.05.2027 |
| KontaktmitarbeiterIn | 6 | 2,667 | 2,718 | 2,487 | TZ 30 h befr. b. 31.12.2028 |
| Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 6 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| SB Kasse/Finanzbuchhaltung | 6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Büroassistenz/HaushaltsSB | 6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| SB Digitalisierung | 6 | 0,897 | 0,897 | 0,000 | befr. b. 31.12.2030 |
| MA KOD | 6 | 4,000 | 6,000 | 6,000 | 1,00 befr. Koordinator KOD, Zulage zur EG 9a |
| MA Liegenschaftsverwaltung | 6 | 0,897 | 0,897 | 0,897 | befr. b. 15.12.2031, Zulage zur EG 6 |
| Büroassistenz | 5 | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| MA Poststelle | 5 | 0,769 | 0,769 | 0,769 | |
| SchulsekretärIn | 5 | 4,769 | 4,769 | 4,769 | |
| SpringerIn | 5 | 3,000 | 2,000 | 0,000 | f. Azubi |
| StraßenwärterIn | 5 | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| MA Bürgerbüro | 4 | 2,692 | 2,692 | 2,692 | |
| Reinigungskraft | 1 | 1,462 | 1,462 | 1,462 | kw 01.08.2034 |
| Kita-Leitung | S16 | 0,821 | 0,821 | 0,821 | |
| ErzieherIn | S15 | 0,821 | 0,821 | 0,795 | ständige Vertretung d. Kita-Leitung, TZ 30 h befr. b. 30.06.2026 |
| StadtjugendpflegerIn | S12 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| Teamleitung/ StadtjugendpflegerIn | S12 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| Kita-Leitung | S09 | 0,821 | 0,821 | 0,821 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **insgesamt Beschäftigte:** | **165,330** | **160,843** | **142,861** |

# Teil B: Arbeitnehmer



| Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2027 | Anzahl der Stellen des Vorjahres 2026 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6 des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Teil (A + B) ohne A II** | | **181,330** | **177,843** | **157,361** | |
| **Teil (A + B) mit A II** | | **181,330** | **177,843** | **157,361** | |

# Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit



**I. Beamte zur Anstellung**

| Lfd. Nr. | Dienstbezeichnung | Bes.-Gruppe | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | insgesamt | davon am | | |
| | | | | | tatsächlich besetzt | nicht besetzt | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Insgesamt** | | | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | |

# Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit



## II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

| Bezeichnung | Art des Entgeltes | vorgesehen im Haushaltsjahr 2027 | beschäftigt am 1.10. des Vorjahres | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2024 - 31.07.2028 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2025 - 31.07.2028 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2024 - 31.07.2027, kw 01.08.2027 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2025 - 31.07.2028 |
| B.A. Öffentliche Verwaltung | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2024 - 28.02.2027, 01.08.2027 - 28.02.2031 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2024 - 31.07.2027, 01.08.2027 - 31.07.2030 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2023 - 31.07.2027, 01.08.2027 - 31.07.2030 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2025 - 31.07.2028 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2025 - 31.07.2028 |
| B.A. Öffentliche Verwaltung | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2025 - 28.02.2029 |
| B.A. Öffentliche Verwaltung | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2025 - 28.02.2029 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2026 - 31.07.2029 |
| Verwaltungsfachangestellte/r | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2026 - 31.07.2029 |
| B.A. Öffentliche Verwaltung | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2026 - 28.02.2030 |
| B.A. Öffentliche Verwaltung | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2026 - 28.02.2030 |
| B.Eng. Bauingenieurswesen | AZU | 1,00000 | 1,00000 | 01.08.2026 - 31.03.2030 |
| B.Eng. Bauingenieurswesen | AZU | 1,00000 | 0,00000 | 01.08.2027 - 31.03.2031 |
| **Insgesamt** | | 17,00000 | 16,00000 | |

**Stellenplan**

01 Stadt Aschersleben

## für das Haushaltsjahr 2027

Datum: 01.01.2027



| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| **1.1.1.10** | **Steuerung durch den Oberbürgermeister** | | | | | |
| | *OberbürgermeisterIn* | | | | | |
| | OberbürgermeisterIn | B3 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | Vorzimmer Oberbürgerm. | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | lt. Stadtratsbeschluss Zulage zur EG 8 |
| | Büroass./MA Ortschaftsratsangel. | 07 | 0,250 | 0,250 | 0,250 | |
| | | | **2,250** | **2,250** | **2,250** | |
| **1.1.1.11** | **Steuerung der Kommune** | | | | | |
| | *OberbürgermeisterIn* | | | | | |
| | Büroass./MA Ortschaftsratsangel. | 07 | 0,750 | 0,750 | 0,750 | |
| | *0.1 Stabsstelle I - Öffentlichkeits- u. Ratsarbeit* | | | | | |
| | Leitung | 13 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Stadtratsbüro | 07 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| | *0.2 Stabsstelle II - Kommunale Beziehungen* | | | | | |
| | Leitung | 12 | 0,500 | 0,000 | 0,500 | |
| | | | **4,250** | **3,750** | **4,250** | |
| **1.1.1.12** | **Ortschaftsangelegenheiten** | | | | | |
| | *0.2 Stabsstelle II - Kommunale Beziehungen* | | | | | |
| | Leitung | 12 | 0,500 | 0,000 | 0,500 | |
| | Amtsleitung | 11 | 0,000 | 0,700 | 0,000 | |
| | SB Ortschaftsangel./Büroassist. | 07 | 1,000 | 0,430 | 1,000 | |
| | KontaktmitarbeiterIn | 06 | 2,667 | 2,718 | 2,487 | TZ 30 h befr. b. 31.12.2028 |
| | | | **4,167** | **3,848** | **3,987** | |
| **1.1.1.13** | **Gleichstellung** | | | | | |
| | *0.6 - Gleichstellung* | | | | | |
| | Gleichstellungsbeauftragte/SB BEM | 09c | 0,750 | 0,500 | 0,750 | |
| | | | **0,750** | **0,500** | **0,750** | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | | | | | | |
| **1.1.1.14** | **Beschäftigtenvertretung** | | | | | |
| | *Dezernat II - Stadtentwicklung* | | | | | |
| | Büroassistenz | 06 | 0,200 | 0,200 | 0,200 | |
| | | | **0,200** | **0,200** | **0,200** | |
| **1.1.1.20** | **Finanzmanagement** | | | | | |
| | *Dezernat I - Service* | | | | | |
| | Dezernatsleitung | A15 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 15 | 1,00 Tarifbeschäftigte/r |
| | SB Statistik/Verwaltungscontrolling | 11 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | TZ 16 h befr. b. 31.12.2029 |
| | Büroassistenz/HaushaltsSB | 06 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | *I.1 - Finanzen* | | | | | |
| | SB Steuerwesen | A6 | 0,000 | 1,000 | 1,000 x 08 | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Kostenrechnung/ Bewertung Anlagevermögen | 09b | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | SB Steuerwesen | 09a | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| | HaushaltssachbearbeiterIn | 08 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Steuerwesen | 08 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SachbearbeiterIn | 07 | 1,000 | 1,000 | 0,897 | TZ 35 h befr. b. 31.12.2027 |
| | HaushaltssachbearbeiterIn | 06 | 0,769 | 0,769 | 0,769 | |
| | *I.2 - Recht u. Beteiligungen* | | | | | |
| | Amtsleitung | A13hD | 0,250 | 0,250 | 0,250 x 13 | Tarifbeschäftigte/r |
| | SB Vergabe | 09b | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| | | | **12,416** | **11,416** | **10,313** | |
| **1.1.1.21** | **Rechnungswesen** | | | | | |
| | *Dezernat I - Service* | | | | | |
| | Büroassistenz/HaushaltsSB | 06 | 0,250 | 0,250 | 0,250 | |
| | *I.7 - Stadtkasse* | | | | | |
| | Amtsleitung | A11 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 09b | Tarifbeschäftigte/r, 1,00 Zulage zur EG 11 |
| | SB Vollstreckung | A8 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 08 | Tarifbeschäftigte/r |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | SB Vollstreckung/Außendienst | A6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 06 | Tarifbeschäftigte/r |
| | SB Kasse | 09b | 1,000 | 1,000 | 0,769 | TZ 30 h |
| | SB Vollstreckung | 08 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Kasse | 06 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| | SB Kasse/Finanzbuchhaltung | 06 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **8,250** | **8,250** | **8,019** | |
| **1.1.1.22** | **Beteiligungsmanagement** | | | | | |
| | *Dezernat I - Service* | | | | | |
| | SB Statistik/Verwaltungscontrolling | 11 | 0,000 | 1,000 | 0,405 | |
| | *I.2 - Recht u. Beteiligungen* | | | | | |
| | Amtsleitung | A13hD | 0,250 | 0,250 | 0,250 x 13 | Tarifbeschäftigte/r |
| | MA Beteiligungscontrolling | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 05 | Zulage zur EG 9a |
| | | | **1,250** | **2,250** | **1,655** | |
| **1.1.1.23** | **Rechnungsprüfung** | | | | | |
| | *0.3 - Rechnungsprüfungsamt* | | | | | |
| | Amtsleitung | A13 | 0,000 | 1,000 | 1,000 x A12 | |
| | Technische/r PrüferIn | 11 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | VerwaltungsprüferIn | 10 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | VerwaltungsprüferIn | 09c | 0,000 | 0,897 | 0,897 | |
| | *0.4 - Rechnungsprüfungsamt* | | | | | |
| | Amtsleitung | A13 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | Technische/r PrüferIn | 11 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | VerwaltungsprüferIn | 10 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | VerwaltungsprüferIn | 09c | 0,897 | 0,000 | 0,000 | |
| | | | **3,897** | **3,897** | **3,897** | |
| **1.1.1.30** | **Zentrale Dienste** | | | | | |
| | *I.6 - Zentrale Dienste* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 0,000 | 0,500 | 1,00 ATZ APH 01.04.2026 - 31.12.2027, RPH 01.01.2028 - 30.09.2029 |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | Amtsleitung | 11 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | HaushaltssachbearbeiterIn | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Zentrale Dienste | 07 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | 1,00 ab 01.09.2027 ATZ APH 01.09.2026 - 31.08.2027, RPH 01.09.2027 - 31.08.2028, kw 01.09.2028 |
| | SB Zentrale Dienste/Büroassistenz | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | MA Poststelle | 05 | 0,769 | 0,769 | 0,769 | |
| | Reinigungskraft | 01 | 0,769 | 0,769 | 0,769 | |
| | | | **6,538** | **5,538** | **5,038** | |
| **1.1.1.40** | **Personalmanagement** | | | | | |
| | *0.4 - Arbeitssicherheit* | | | | | |
| | FK für Arbeitssicherheit | 09a | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | *0.5 - Arbeitssicherheit* | | | | | |
| | FK für Arbeitssicherheit | 09a | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | *0.6 - Gleichstellung* | | | | | |
| | Gleichstellungsbeauftragte/SB BEM | 09c | 0,250 | 0,500 | 0,250 | |
| | *0.7 - Personal u. Organisation* | | | | | |
| | Amtsleitung | A12 | 1,000 | 0,000 | 1,000 x 12 | Tarifbeschäftigte/r, |
| | Amtsleitung | A11 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | SB Organisation/Personal | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SpringerIn | 09b | 1,000 | 1,000 | 0,000 | f. Absolv. duales Studium |
| | SB Personal/BezügerechnerIn | 09b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | BezügerechnerIn | 09a | 1,000 | 1,000 | 0,846 | TZ 33 h befr. b. 31.07.2027 |
| | BezügerechnerIn/SB Personal | 09a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SpringerIn | 07 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| | Büroassistenz | 06 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | SpringerIn | 06 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SpringerIn | 05 | 3,000 | 2,000 | 0,000 | f. Azubi |
| | *inaktive MA* | | | | | |
| | SpringerIn | 09c | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| | KoordinatorIn KOD | 09c | 1,000 | 1,000 | 0,000 | SU § 28 TVöD-VKA 01.01.2025 - 31.12.2031 |
| | SB Ausländerbeauftragte/r | 09b | 0,949 | 0,000 | 0,000 | SU § 28 TVöD-VKA 01.08.2026 - 31.12.2027 |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen: Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | SpringerIn | 06 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,00 befristete EM-Rente 01.06.2024 - 31.05.2027 |
| | *MA in RPH ATZ* | | | | | |
| | SB Beiträge | A9 | 1,000 | 1,000 | 0,500 x 09c | Tarifbeschäftigte/r, ATZ APH 01.01.2023 - 31.05.2025, RPH 01.06.2025 - 31.10.2027, kw 01.11.2027 |
| | SB Beiträge | 07 | 1,000 | 1,000 | 0,500 | ATZ APH 01.10.2023 - 30.09.2025, RPH 01.10.2025 - 30.09.2027, kw 01.10.2027 |
| | | | **18,596** | **15,897** | **11,493** | |
| **1.1.1.41** | **Allgemeine Rechtsangelegenheiten** | | | | | |
| | *Dezernat I - Service* | | | | | |
| | Büroassistenz/HaushaltsSB | 06 | 0,250 | 0,250 | 0,250 | |
| | *I.2 - Recht u. Beteiligungen* | | | | | |
| | Amtsleitung | A13hD | 0,500 | 0,500 | 0,500 x 13 | Tarifbeschäftigte/r |
| | | | **0,750** | **0,750** | **0,750** | |
| **1.1.1.60** | **Organisationsangelegenheiten** | | | | | |
| | *0.7 - Personal u. Organisation* | | | | | |
| | SB Organisation/Personal | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Organisation | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | *I.5 - IT/Digitalisierung* | | | | | |
| | SB Digitalisierung | 08 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Digitalisierung | 06 | 0,897 | 0,897 | 0,000 | befr. b. 31.12.2030 |
| | | | **3,897** | **3,897** | **3,000** | |
| **1.1.1.61** | **EDV** | | | | | |
| | *I.5 - IT/Digitalisierung* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| | Leitung EDV | 12 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | IT-SystembetreuerIn | 10 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 1,00 f. Verwaltung u. Schulen Seeland u. ASL |
| | IT-SystemadministratorIn | 10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **4,000** | **4,000** | **4,000** | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| **1.1.1.70** | **Management Sachvermögen** | | | | | |
| | *II.5 - Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Liegenschaftsverwaltung | 09b | 0,500 | 0,500 | 0,385 | TZ 30 h befr. b. 31.12.2031 |
| | SB Gebäudemanagement | 09b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Liegenschaften | 09a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Liegenschaften | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Grundstücksmanagement | 07 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | zunächst befr. f. 2 Jahre |
| | MA Liegenschaftsverwaltung | 06 | 0,897 | 0,897 | 0,897 x 04 | befr. b. 15.12.2031, Zulage zur EG 6 |
| | Büroassistenz | 05 | 0,449 | 0,449 | 0,449 | |
| | | | **6,846** | **5,846** | **5,731** | |
| **1.1.1.71** | **Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen/Energie** | | | | | |
| | *II.3 - Hochbau* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Hochbau | 11 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Gebäudeunterhaltung | 10 | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | *II.4 - Tiefbau* | | | | | |
| | HaushaltsSB/Büroassistenz | 06 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | | | **4,500** | **3,500** | **2,500** | |
| **1.1.1.80** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** | | | | | |
| | *0.1 Stabsstelle I - Öffentlichkeits- u. Ratsarbeit* | | | | | |
| | PressesprecherIn | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Marketing | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **2,000** | **2,000** | **2,000** | |
| **1.1.1.81** | **Städtepartnerschaften** | | | | | |
| | *0.2 Stabsstelle II - Kommunale Beziehungen* | | | | | |
| | Amtsleitung | 11 | 0,000 | 0,300 | 0,000 | |
| | | | **0,000** | **0,300** | **0,000** | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen: Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | Zahl der Stellen: für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | Zahl der Stellen: für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | Zahl der Stellen: tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| **1.2.2.10** | **Allgemeine Sicherheit und Ordnung** | | | | | |
| | *I.3 - Bürgeramt* | | | | | |
| | Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 07 | 0,200 | 0,000 | 0,000 | |
| | Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 06 | 0,000 | 0,200 | 0,000 | |
| | *II.1 - Ordnung u. Sicherheit* | | | | | |
| | Amtsleitung | A12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 12 | Tarifbeschäftigte/r |
| | SB Bußgeldstelle | A6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 07 | Tarifbeschäftigte/r |
| | SB Ordnungswesen | 09b | 0,780 | 0,780 | 0,780 | |
| | SB Ordnungswesen | 09a | 0,897 | 0,000 | 0,897 | |
| | SB Ordnungswesen | 07 | 0,000 | 0,897 | 0,000 | |
| | | | **3,877** | **3,877** | **3,677** | |
| **1.2.2.12** | **Kommunaler Ordnungsdienst** | | | | | |
| | *II.1.1 - Kommunaler Ordnungsdienst* | | | | | |
| | MA KOD | A6 | 0,000 | 1,000 | 1,000 x 06 | |
| | MA KOD | 06 | 0,000 | 6,000 | 6,000 | |
| | *Kommunaler Ordnungsdienst* | | | | | |
| | MA KOD | 06 | 4,000 | 0,000 | 0,000 | 1,00 befr. Koordinator KOD, Zulage zur EG 9a |
| | | | **4,000** | **7,000** | **7,000** | |
| **1.2.2.20** | **Gewerbewesen** | | | | | |
| | *II.1 - Ordnung u. Sicherheit* | | | | | |
| | SB Gewerbewesen | A9mD | 1,000 | 0,000 | 0,000 | Tarifbeschäftigte/r |
| | SB Ordnungs- u. Gewerbewesen | A9mD | 0,000 | 0,470 | 0,000 | |
| | SB Gewerbewesen | 09a | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **2,000** | **1,470** | **1,000** | |
| **1.2.2.50** | **Verkehrsangelegenheiten** | | | | | |
| | *II.1 - Ordnung u. Sicherheit* | | | | | |
| | AußendienstmitarbeiterIn | A6 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | Tarifbeschäftigte/r |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | SB Verkehrswesen | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Ordnungswesen | 09a | 1,000 | 0,680 | 0,680 | |
| | SB Verkehrswesen/Haushalt | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | AußendienstmitarbeiterIn | 06 | 3,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | | | **7,000** | **2,680** | **2,680** | |
| **1.2.2.70** | **Einwohnermeldewesen** | | | | | |
| | *I.3 - Bürgeramt* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 0,250 | 0,250 | 0,000 | |
| | Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 07 | 0,400 | 0,000 | 0,000 | |
| | Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 06 | 0,000 | 0,400 | 0,000 | |
| | *I.3.1 - Einwohnermeldeamt* | | | | | |
| | SB Meldewesen | 06 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | |
| | | | **4,650** | **4,650** | **4,000** | |
| **1.2.2.71** | **Personenstandswesen** | | | | | |
| | *I.3 - Bürgeramt* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 0,250 | 0,250 | 0,000 | |
| | Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 07 | 0,400 | 0,000 | 0,000 | |
| | Büroassistenz/SachbearbeiterIn | 06 | 0,000 | 0,400 | 0,000 | |
| | *I.3.2 - Standesamt* | | | | | |
| | Standesbeamtin/-er | A9 | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | Standesbeamtin/-er | 09b | 4,000 | 4,000 | 1,000 x 05 3,000 | 1,00 Zulage zur EG 9b |
| | | | **5,650** | **5,650** | **4,000** | |
| **1.2.2.72** | **Bürgerbüro** | | | | | |
| | *I.3 - Bürgeramt* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 0,250 | 0,250 | 0,000 | |
| | MA Bürgerbüro | 04 | 2,692 | 2,692 | 2,692 | |
| | | | **2,942** | **2,942** | **2,692** | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| **1.2.6.10** | **Brandschutz - Gefahrenabwehr** | | | | | |
| | *II.1 - Ordnung u. Sicherheit* | | | | | |
| | SB Gewerbewesen | A9mD | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | SB Ordnungs- u. Gewerbewesen | A9mD | 0,000 | 0,530 | 0,000 | |
| | SB Ordnungswesen | 09a | 0,000 | 0,320 | 0,320 | |
| | *II.1.2 - Brandschutz* | | | | | |
| | Teamleitung | 10 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Brandschutz | 09b | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | SB Brandschutz | 09a | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | GerätewartIn | 07 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | GerätewartIn | 06 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | *II.1.1 - Brandschutz* | | | | | |
| | Teamleitung | 10 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | SB Brandschutz | 09b | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | GerätewartIn | 07 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | GerätewartIn | 06 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | | | **4,000** | **4,850** | **3,320** | |
| **2.1.0.00** | **Schulverwaltung/Schulträgeraufgabe** | | | | | |
| | *0.7 - Personal u. Organisation* | | | | | |
| | Büroassistenz | 06 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | *I.4 - Bildung, Jugend u. Sport* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Bildung | 09b | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| | SB Elternbeiträge/Haushalt | 08 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | TZ 30 h befr. 01.09.2026 - 31.01.2027 |
| | SB Bildung | 08 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | SB Elternbeiträge/Haushalt | 07 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | | | **3,500** | **3,500** | **3,500** | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| **2.1.1.10** | **Grundschulen** | | | | | |
| | *I.4 - Bildung, Jugend u. Sport* | | | | | |
| | SchulsekretärIn | 05 | 2,923 | 2,923 | 2,923 | |
| | *I.5 - IT/Digitalisierung* | | | | | |
| | IT-KoordinatorIn/IT-BetreuerIn f. Schulen | 10 | 0,300 | 0,300 | 0,300 | f. Schulen ASL |
| | | | **3,223** | **3,223** | **3,223** | |
| **2.1.7.10** | **Europaschule Gymnasium Stephaneum** | | | | | |
| | *I.4 - Bildung, Jugend u. Sport* | | | | | |
| | SchulsekretärIn | 05 | 1,846 | 1,846 | 1,846 | |
| | *I.5 - IT/Digitalisierung* | | | | | |
| | IT-KoordinatorIn/IT-BetreuerIn f. Schulen | 10 | 0,700 | 0,700 | 0,700 | f. Schulen ASL |
| | | | **2,546** | **2,546** | **2,546** | |
| **3.1.5.40** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** | | | | | |
| | *II.1 - Ordnung u. Sicherheit* | | | | | |
| | SB Ordnungswesen | 09b | 0,220 | 0,220 | 0,220 | |
| | | | **0,220** | **0,220** | **0,220** | |
| **3.4.6.10** | **Wohngeld** | | | | | |
| | *I.3 - Bürgeramt* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 0,250 | 0,250 | 0,000 | |
| | *I.3.3 - Wohngeld* | | | | | |
| | SB Wohngeldstelle | 09a | 4,000 | 4,000 | 3,769 | TZ 30 h |
| | | | **4,250** | **4,250** | **3,769** | |
| **3.5.1.70** | **Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher** | | | | | |
| | *0.2 Stabsstelle II - Kommunale Beziehungen* | | | | | |
| | SB Ausländerbeauftragte/r | 09b | 0,000 | 0,949 | 0,949 | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | SB Ortschaftsangel./Büroassist. | 07 | 0,000 | 0,200 | 0,000 | |
| | | | **0,000** | **1,149** | **0,949** | |
| **3.6.2.01** | **Jugendarbeit** | | | | | |
| | *I.4.3 - Jugendarbeit* | | | | | |
| | StadtjugendpflegerIn | S12 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | Teamleitung/StadtjugendpflegerIn | S12 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| | MA Jugendpflege | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **2,000** | **2,000** | **2,000** | |
| **3.6.3.10** | **Jugendsozialarbeit** | | | | | |
| | *I.4.3 - Jugendarbeit* | | | | | |
| | MA Streetwork | S11b | 2,769 | 2,769 | 1,000 x S08b<br>1,000<br>0,000 | 1,00 Eingr. entspr. Nr. 2 d. Vorbemer-kungen zur EGO b. Studienabschluss |
| | | | **2,769** | **2,769** | **2,000** | |
| **3.6.5.10** | **Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft** | | | | | |
| | *I.4.2 - Kindertageseinrichtungen* | | | | | |
| | Kita-Leitung | S16 | 0,821 | 0,821 | 0,821 | |
| | ErzieherIn | S15 | 0,821 | 0,821 | 0,795 | ständige Vertretung d. Kita-Leitung, TZ 30 h befr. b. 30.06.2026 |
| | Kita-Leitung | S09 | 0,821 | 0,821 | 0,821 | |
| | ErzieherIn | S08a | 8,282 | 11,513 | 7,923 | 0,8205 kw 01.04.2027 1x TZ 30 h befr. b. 31.12.2026 1x TZ 31 h befr. b. 31.12.2026 1x TZ 34 h befr. b. 31.12.2026 5x TZ 30 h befr. b. 30.06.2026 |
| | | | **10,745** | **13,976** | **10,360** | |
| **3.6.6.11** | **Jugendzentren/-clubs** | | | | | |
| | *I.4.3 - Jugendarbeit* | | | | | |
| | MA JFE Walkmühlenweg | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | MA JFE Wassertormühle | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | MA mobile Jugendarbeit | S08b | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | MA JFE Kernstadt | S08b | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | MA Jugendarbeit | S08b | 0,769 | 0,000 | 0,769 | |
| | MA JFE Melle | S11b | 0,897 | 0,897 | 0,897 x S08b | Eingr. entspr. Nr. 2 der Vorbemerkungen zur EGO |
| | | | **5,666** | **4,897** | **4,666** | |
| **4.2.1.10** | **Sportförderung** | | | | | |
| | *I.4 - Bildung, Jugend u. Sport* | | | | | |
| | SB Sport | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **1,000** | **1,000** | **1,000** | |
| **5.1.1.10** | **Räumliche Planung** | | | | | |
| | *0.3 Stabsstelle III - Energie und Wirtschaft* | | | | | |
| | Kommunale/r WärmeplanerIn | 12 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | *0.5 - Klimaschutz* | | | | | |
| | Kommunale/r WärmeplanerIn | 12 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | *II.2 - Stadtplanung* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 1,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | StadtplanerIn/ArchitektIn | 10 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| | SachbearbeiterIn/Büroassistenz | 07 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **5,000** | **5,000** | **4,000** | |
| **5.1.1.20** | **Räumliche Entwicklung** | | | | | |
| | *Dezernat II - Stadtentwicklung* | | | | | |
| | Dezernatsleitung | A15 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | Büroassistenz | 06 | 0,800 | 0,800 | 0,800 | |
| | | | **1,800** | **1,800** | **1,800** | |
| **5.1.1.50** | **Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene** | | | | | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | | | | | | |
| | *II.5 - Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement* | | | | | |
| | SB Liegenschaftsverwaltung | 09b | 0,500 | 0,500 | 0,385 | TZ 30 h befr. b. 31.12.2031 |
| | | | **0,500** | **0,500** | **0,385** | |
| **5.2.3.10** | **Denkmalschutz und -pflege** | | | | | |
| | *II.2 - Stadtplanung* | | | | | |
| | SB Stadtsanierung/Fördermittel | 10 | 2,000 | 2,000 | 0,410 x 09c<br>1,000 | 1,00 Eingr. entspr. Nr. 2 d. Vorbemerkungen zur EGO, TZ 16 h 01.06.2026 - 31.10.2026, TZ 30 h 01.11.2026 - 27.11.2027 |
| | SB Denkmalschutz | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **3,000** | **3,000** | **2,410** | |
| **5.4.1.10** | **Gemeindestraßen/öffentliche Verkehrsflächen** | | | | | |
| | *II.4 - Tiefbau* | | | | | |
| | Amtsleitung | A12 | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 12 | Tarifbeschäftigte/r, |
| | SB Straßen- u. Ingenieurbau | 11 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | SB Tiefbau | 11 | 1,500 | 1,500 | 1,500 | |
| | SB Tiefbau | 10 | 1,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | SB Beiträge | 09c | 1,000 | 1,000 | 1,000 x 09a | |
| | SB Gewässerumlage | 09a | 1,000 | 1,000 | 0,897 | TZ 35 h befr. b. 31.07.2027 |
| | HaushaltsSB/Büroassistenz | 06 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | StraßenwärterIn | 05 | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| | | | **8,397** | **7,397** | **7,294** | |
| **5.4.5.11** | **Straßenbeleuchtung** | | | | | |
| | *II.4 - Tiefbau* | | | | | |
| | SB Tiefbau | 10 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | | | **0,500** | **0,500** | **0,500** | |
| **5.5.1.10** | **Parkanlagen und öffentliche Grünflächen** | | | | | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | *II.4 - Tiefbau* | | | | | |
| | MA Grünflächen | 10 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **0,000** | **1,000** | **1,000** | |
| **5.5.2.10** | **Wasserläufe und Gewässer** | | | | | |
| | *II.4 - Tiefbau* | | | | | |
| | SB Tiefbau | 11 | 0,500 | 0,500 | 0,500 | |
| | | | **0,500** | **0,500** | **0,500** | |
| **5.7.1.10** | **Wirtschaftsförderung** | | | | | |
| | *0.3 Stabsstelle III - Energie und Wirtschaft* | | | | | |
| | Leitung | 12 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | CitymanagerIn | 10 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | MA für Wifö/Fördermittel | 09c | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | MA Fördermittel | 09a | 1,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | *II.5 - Gebäude- u. Liegenschaftsmanagement* | | | | | |
| | Büroassistenz | 05 | 0,449 | 0,449 | 0,449 | |
| | *II.6 - Wirtschaftsförderung* | | | | | |
| | Amtsleitung | 12 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | CitymanagerIn | 10 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | MA für Wifö/Fördermittel | 09c | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | MA Fördermittel | 09a | 0,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | | | **4,449** | **4,449** | **4,449** | |
| **5.7.3.12** | **Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser** | | | | | |
| | *0.2 Stabsstelle II - Kommunale Beziehungen* | | | | | |
| | SB Ortschaftsangel./Büroassist. | 07 | 0,000 | 0,370 | 0,000 | |
| | | | **0,000** | **0,370** | **0,000** | |

| Einzelplan Abschn. Unterabschnitt | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und Erläuterung(z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe, Verg.-gruppe, Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026 (Bei Abweichung vom Soll, Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | | | | | | |
| **5.7.3.13** | **Bildungszentrum Bestehornpark** | | | | | |
| | *I.4.1 - Bestehornpark* | | | | | |
| | Leitung | 10 | 1,000 | 0,000 | 1,000 | |
| | Leitung | 09c | 0,000 | 1,000 | 0,000 | |
| | MA Bestehornpark | 07 | 0,897 | 0,897 | 0,897 | |
| | Reinigungskraft | 01 | 0,692 | 0,692 | 0,692 x 02 | kw 01.08.2034 |
| | | | **2,589** | **2,589** | **2,589** | |
| **Summe** | | | **181,330** | **177,843** | **157,362** | |

**Stellenplan**

01 Stadt Aschersleben

**für das Haushaltsjahr 2027**

Datum: 01.01.2027



| Einzelplan<br>Abschn.<br>Unterabschnitt | Organisationseinheit<br>Laufbahn,<br>Fachrichtung,<br>Amtsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | Stellenvermerke(ku, kw) und<br>Erläuterung(z.B. zu Planstellen,<br>die nicht der allgemeinen Obergrenzenreglung unterliegen,<br>oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bes.-gruppe,<br>Verg.-gruppe,<br>Lohn.-gruppe | für das kommende Haus-Haltsjahr 2027 | für das laufende Haus-Haltsjahr 2026 | tatsächl. Besetzung am 30.6.2026<br>(Bei Abweichung vom Soll,<br>Angabe der BesGr., VerGr.) | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Summe** | | | **0,000** | **0,000** | **0,000** | |

# Übersichten

**Stand der Rücklage**

**Verpflichtungsermächtigungen**

**Verbindlichkeiten**

**Zuwendungen an Fraktionen**

**Budgetübersicht**

# 2027

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

| Art der Rücklagen | Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) | voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr) |
|---|---|---|
| | Euro | |
| **1. Rücklagen** | | |
| 1.1 Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz * | **108.741.249** | **108.741.249** |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltsausgleich) ** | **21.710.608** | **17.847.208** |
| 1.3 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Haushaltausgleich) | | |
| **2. Sonderrücklagen** | | |
| 2.1 Kapitalzuschüsse nach § 34 Abs. 5 KomHVO | | |
| 2.2 für andere Zwecke ° | **81.406,58** | **75.406,58** |

* Gemäß dem **Änderungserlass vom 22.11.2013** („Vorübergehende Erleichterung des Haushaltsausgleichs“) zum Erlass vom 20.12.2012 sowie per **Stadtratsbeschluss vom 25.09.2024** wurden die negativen Jahresergebnisse der Jahre 2013 bis 2016 mit der Rücklage aus der Eröffnungsbilanz (EÖB) verrechnet. Der Bestand dieser Rücklage belief sich per 31.12.2023 auf **114.589.310,00 Euro**. Nach Abzug der kumulierten Fehlbeträge aus den Jahren 2013 bis 2016 in Höhe von **5.848.061,10 Euro** ergibt sich ein neuer Rücklagenbestand aus der Eröffnungsbilanz von **108.741.248,90 Euro**.

** Die tatsächlichen Jahresergebnisse der Jahre 2017 bis 2024, das geplante Defizit des Haushaltsjahres 2025 sowie die Ansätze für 2026 wurden hierbei miteinander verrechnet. Detaillierte Erläuterungen hierzu finden Sie im Vorbericht zum Haushaltsplan 2027 auf Seite 6.

° **Hinweis zu den Sonderrücklagen:** Beinhaltet die passivierten Rücklagen der Ortsteile.

# Produktplan 2027

**Übersicht der Belastung der Folgejahre durch Verpflichtungsermächtigungen**

| Planungsstelle | Bezeichnung | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | künftige Jahre | gesamt |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **1.2.6.20** | Produkt Brandschutz | | | | | | |
| | Maßnahme 1054 | | | | | | |
| 1.2.6.20/1054.7851088 | Auszahlungen für HochbauMaßnahmen | 547.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 547.000 |
| | Summe Maßnahme 1054 | 547.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 547.000 |
| | Maßnahme 7350 | | | | | | |
| 1.2.6.20/7350.7831000 | Ausz f d Erwerb v bewegl o immat Verm oberhalb v 410/1.000 ohne Ust | 350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350.000 |
| | Summe Maßnahme 7350 | 350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350.000 |
| | Summe Produkt 1.2.6.20 | **897.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **897.000** |
| **5.1.1.20** | Produkt Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | | | | | | |
| | Maßnahme 4008 Saleg Wachstum | | | | | | |
| 5.1.1.20/4008.7853300 | Wachstum SanG Aufw SALEG | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 20.000.000 | 60.000.000 |
| | Summe Maßnahme 4008 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 20.000.000 | 60.000.000 |
| | Summe Produkt 5.1.1.20 | **10.000.000** | **10.000.000** | **10.000.000** | **10.000.000** | **20.000.000** | **60.000.000** |
| **5.4.1.10** | Produkt Gemeindestraßen | | | | | | |
| | Maßnahme 2049 B180 Rad- und Gehweg (Eislebener Str.) | | | | | | |
| 5.4.1.10/2049.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.000 |
| | Summe Maßnahme 2049 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.000 |
| | Maßnahme 2055 Ausbau Marienstraße | | | | | | |
| 5.4.1.10/2055.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 |
| | Summe Maßnahme 2055 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 |
| | Maßnahme 2078 Radweg - Einetal zwischen Kernstadt und OT Westdorf | | | | | | |
| 5.4.1.10/2078.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 395.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 395.000 |
| | Summe Maßnahme 2078 | 395.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 395.000 |
| | Maßnahme 2082 Erschließung Meisenweg | | | | | | |
| 5.4.1.10/2082.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 750.000 | 520.000 | 0 | 0 | 0 | 1.270.000 |
| | Summe Maßnahme 2082 | 750.000 | 520.000 | 0 | 0 | 0 | 1.270.000 |
| | Maßnahme 2083 Nachrüstung Kläranlage | | | | | | |
| 5.4.1.10/2083.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000 |
| | Summe Maßnahme 2083 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150.000 |

**Produktplan 2027**
**Übersicht der Belastung der Folgejahre durch Verpflichtungsermächtigungen**

| Planungsstelle | Bezeichnung | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | künftige Jahre | gesamt |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | Maßnahme 2705 Straßenausbau Wickenbreite/Am Schloßberg OT Freckleben | | | | | | |
| 5.4.1.10/2705.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 55.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.000 |
| | Summe Maßnahme 2705 | 55.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.000 |
| | Maßnahme 2716 Ausbau Straße der Freundschaft OT Freckleben | | | | | | |
| 5.4.1.10/2716.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 700.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 1.300.000 |
| | Summe Maßnahme 2716 | 700.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 1.300.000 |
| | Maßnahme 2743 Brücke "Schackenthaler Weg" OT Groß Schierstedt | | | | | | |
| 5.4.1.10/2743.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 2.100.000 |
| | Summe Maßnahme 2743 | 300.000 | 300.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 2.100.000 |
| | Summe Produkt 5.4.1.10 | **3.375.000** | **2.420.000** | **1.500.000** | **0** | **0** | **7.295.000** |
| **5.5.2.10** | Produkt Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | | | | | | |
| | Maßnahme 2712 Maßnahme geg. Erosion OT Schackenthal | | | | | | |
| 5.5.2.10/2712.7852000 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 400.000 |
| | Summe Maßnahme 2712 | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 400.000 |
| | Summe Produkt 5.5.2.10 | **200.000** | **200.000** | **0** | **0** | **0** | **400.000** |
| | **Summe gesamt** | **14.472.000** | **12.620.000** | **11.500.000** | **10.000.000** | **20.000.000** | **68.592.000** |
| | **Nachrichtlich:**<br>**In künftigen Haushaltsjahren vorgesehene Kreditaufnahmen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeit | Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr) | voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr) |
|---|---|---|
| | Euro | |
| a) Anleihen | | |
| b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördetungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 *1 | **35.572.212** | **33.278.212** |
| c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit *2 | **3.000.000** | **5.899.846** |
| d) Verbindlichkeiten aus vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen * | | |
| e) Verbindlichkeiten aus Lieferugen und Leistungen * | **212.839** | |
| f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen * | **1.710** | |
| g) sonstige Verbindlichkeiten * | **1.648.695** | |

*1 Altschulden der Aschersleebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft (nach Altschuldenhilfegesetz **241.986,03 €.**

*2 Der Ansatz von **5.899.846 €** setzt sich aus dem Kassenfestkredit von **3.000.000,00 €** und der Haushaltsplanung für 2026 zusammen. Der geplante Finanzmittelabfluss von **-3.970.500,00 €** erhöht den Kreditbedarf, während der positive Bankbestand aus 2025 von **+1.070.654,22 €** entlastend gegengerechnet ist (rechnerisch: 3.000.000,00 € + 3.970.500,00 € - 1.070.654,22 € = 5.899.845,78 €).

* Wert kann erst mit Erstellung der Eröffnungsbilanz/Jahresrechnung eingestellt werden

zu zahlende Fraktionsgelder 2027

| | | Fraktionsgeld monatlich | Fraktionsgeld jährlich |
|---|---|---|---|
| 1 | **Stadtratsfraktion WIDAB**<br>11 Mitglieder á 10,00 € mtl. | 110,00 € | 1.320,00 € |
| 2 | **Stadtratsfraktion CDU/FDP**<br>11 Mitglieder á 10,00 € mtl. | 110,00 € | 1.320,00 € |
| 3 | **Stadtratsfraktion DIE LINKE/SPD/GRÜNE**<br>5 Mitglieder á 10,00 € mtl. | 50,00 € | 600,00 € |
| 4 | **Stadtratsfraktion AfD/BAFA**<br>4 Mitglieder á 10,00 € mtl. | 40,00 € | 480,00 € |
| | **gesamt:** | **310,00 €** | **3.720,00 €** |

## Übersicht über die bezogenen Finanzdaten 2027 (Ansätze des Haushaltsjahres)

| Teilergebnisplan | 1 | 2 | 3 | 4 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | in € | |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | **31.199.700** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | **13.088.700** | **7.976.000** | **220.900** | **5.932.800** | **69.700** |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | **5.600** | **2.855.600** | **1.226.500** | **324.000** | **100** |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen | **99.600** | **2.241.600** | **72.700** | **806.900** | **38.800** |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | **1.364.000** | **578.500** | **434.900** | **2.166.200** | **1.629.500** |
| 7 + Finanzerträge | **20.000** | **0** | **0** | **0** | **1.382.200** |
| 9 ordentliche Erträge | **45.777.600** | **13.651.700** | **1.955.000** | **9.229.900** | **3.120.300** |
| 10 Personalaufwendungen | **2.582.000** | **3.619.000** | **3.293.300** | **2.512.900** | **1.611.800** |
| 11 + Versorgungsaufwendungen | **0** | **2.000** | **0** | **0** | **0** |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | **1.225.500** | **18.261.000** | **1.669.200** | **5.234.600** | **768.100** |
| 13 + Transferaufwendungen | **13.953.200** | **173.800** | **378.700** | **7.218.800** | **4.057.100** |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | **1.130.900** | **234.100** | **854.600** | **1.470.800** | **529.900** |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | **1.057.200** | **0** | **0** | **30.000** | **0** |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | **284.800** | **1.473.300** | **607.600** | **4.010.800** | **3.300** |
| 17 Ordentliche Aufwendungen | **20.233.600** | **23.763.200** | **6.803.400** | **20.477.900** | **6.970.200** |
| 18 Ordentliches Ergebnis | **25.544.000** | **-10.111.500** | **-4.848.400** | **-11.248.000** | **-3.849.900** |
| 21 Außerordentliches Ergebnis | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 22 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung | **25.544.000** | **-10.111.500** | **-4.848.400** | **-11.248.000** | **-3.849.900** |
| 23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | **44.800** | **191.600** | **5.700** | **178.300** | **0** |
| 24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | **10.000** | **342.000** | **60.900** | **2.100** | **5.400** |
| 25 Ergebnis | **25.578.800** | **-10.261.900** | **-4.903.600** | **-11.071.800** | **-3.855.300** |

## Übersicht über die bezogenen Finanzdaten 2027 (Ansätze des Haushaltsjahres)

| Teilfinanzplan A | 1 | 2 | 3 | 4 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | in € | |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 30.810.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen | 13.088.700 | 7.976.000 | 220.900 | 351.300 | 69.700 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.600 | 2.737.400 | 1.224.800 | 249.000 | 100 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 99.600 | 2.236.600 | 67.700 | 795.500 | 38.800 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 80.100 | 0 | 277.200 | 360.200 | 1.629.200 |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 15.000 | 0 | 0 | 0 | 1.382.200 |
| 8 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 44.099.200 | 12.950.000 | 1.790.600 | 1.756.000 | 3.120.000 |
| 9 Personalauszahlungen | 2.598.800 | 3.619.000 | 3.293.300 | 2.579.800 | 1.611.800 |
| 10 + Versorgungsauszahlungen | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.225.500 | 18.261.000 | 1.669.200 | 5.234.600 | 768.100 |
| 12 + Transferauszahlungen | 13.928.800 | 173.800 | 378.700 | 695.800 | 4.057.100 |
| 13 + Sonstige Auszahlungen | 1.175.900 | 234.100 | 852.400 | 1.470.800 | 529.900 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.057.200 | 0 | 0 | 30.000 | 0 |
| **15 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | 19.986.200 | 22.289.900 | 6.193.600 | 10.011.000 | 6.966.900 |
| **16 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)** | 24.113.000 | -9.339.900 | -4.403.000 | -8.255.000 | -3.846.900 |
| **17 Investitionstätigkeit - Einzahlungen** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 7.511.900 | 181.700 | 750.000 | 9.619.500 | 0 |
| 19 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 0 | 0 | 0 | 133.900 | 0 |
| 23 + Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 494.700 | 0 |
| 24 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 99.000 | 0 |
| 25 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.511.900 | 181.700 | 750.000 | 10.347.100 | 0 |
| **26 Investitionstätigkeit - Auszahlungen** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen | 0 | 0 | 0 | 630.200 | 0 |
| 29 + Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen | 142.500 | 158.200 | 903.000 | 176.000 | 3.000 |
| 31 + Baumaßnahmen | 0 | 225.000 | 1.362.500 | 15.170.300 | 0 |
| 32 + sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 |
| 33 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 142.500 | 383.200 | 2.265.500 | 15.996.500 | 3.000 |
| 34 Saldo aus Investitionstätigkeit | 7.369.400 | -201.500 | -1.515.500 | -5.649.400 | -3.000 |

# Anlagen

| | |
|---|---|
| **Wirtschaftsplan 2027** | **Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben** |
| **Wirtschaftsplan 2027** | **Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben** |
| **Wirtschaftsplan 2027** | **Aschersleben Gebäude- und Wohnungs GmbH** |
| **Wirtschaftsplan 2027** | **OptimAL GmbH** |
| **Wirtschaftsplan 2027** | **Stadtwerke Aschersleben GmbH** |
| **Wirtschaftsplan 2027** | **Aschersleber Kulturanstalt** |
| **Wirtschaftsplan 2027** | **ASCANETZ GmbH** |

**Beteiligungsbericht**

| | |
|---|---|
| **Jahresabschluss 2025** | **Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben** |
| **Jahresabschluss 2025** | **Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben** |
| **Jahresabschluss 2025** | **Aschersleben Gebäude- und Wohnungs GmbH** |
| **Jahresabschluss 2025** | **OptimAL GmbH** |
| **Jahresabschluss 2025** | **Stadtwerke Aschersleben GmbH** |
| **Jahresabschluss 2025** | **Aschersleber Kulturanstalt** |
| **Jahresabschluss 2025** | **Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH** |

# Wirtschaftsplan 2027

# Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof

Zum Redaktionsschluss (25.09.2026) lagen die Unterlagen noch nicht vor.

STADT ASCHERSLEBEN
EIGENBETRIEB ABWASSERENTSORGUNG

# Wirtschaftsplan 2027



**Kläranlage Aschersleben**

"**Wasser** ist keine übliche Handelsware, sondern ein ererbtes Gut, das geschützt, verteidigt und entsprechend behandelt werden muss..." (Auszug aus dem Vorwort zur Europäischen Wasserrahmenrichtlinie 2000/60/EG-WRRL)

# Inhaltsverzeichnis
# zum Wirtschaftsplan 2027


| | **Seite** |
|---|---|
| Vorbericht | 1 - 11 |
| Erfolgsplan 2027 | 12 |
| Erfolgsplan 2027 - 2031 | 13 |
| Finanzplanung 2026 - 2031 | 14 |
| Vermögensplan 2027 | 15 |
| Verbindlichkeitenübersicht | 16 |
| Investitionsplan<br>Planung 2027 - 2031 | 17 |
| Stellenplan 2027 | 18 - 19 |

# Vorbericht

## zum Wirtschaftsplan 2027

Der Wirtschaftsplan 2027 wurde auf der Grundlage der Regelungen des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG) in Verbindung mit den handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Die Erfolgsvorschaurechnung entspricht damit ihrem Grundaufbau nach einer Gewinn- und Verlustrechnung. Grundlage für die Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2027 ist die Gebührenkalkulation der zentralen Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung sowie der dezentralen Entsorgung von Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben für die Jahre 2027 - 2029.

Der Wirtschaftsplan 2027 zeigt einen Jahresgewinn in Höhe von 132 T€. Im Finanzplan ist für das Wirtschaftsjahr 2027 eine Gewinnabführung von 61 T€ an den Haushalt der Stadt Aschersleben eingestellt.
Entsprechend den Regelungen des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit den handelsrechtlichen Vorschriften besteht die Möglichkeit, aus dem Jahresgewinn Rücklagen zu bilden oder den Jahresgewinn an den Haushalt der Stadt abzuführen.

Der prognostizierte Jahresgewinn in Höhe von rd. 132 T€ resultiert zum Einen aus der in der Gebührenkalkulation 2027 - 2029 in Ansatz gebrachten Verzinsung des Eigenkapitals, zum Anderen steht ein Teilbetrag als Sicherung für Sanierungen zum Erhalt der abwassertechnischen Anlagen.

Dem Erfolgsplan 2027 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung liegt eine angenommene gebührenwirksame Schmutzwassermenge von 990.000 m³ zugrunde. Bei der Ermittlung der Erlöse aus Niederschlagswassergebühren wurden 374.800 Berechnungseinheiten angesetzt.

## Umsatzerlöse

Der Planansatz für das Kerngeschäft - die Ableitung und Behandlung kommunaler Abwässer - in Höhe von 4.212 T€ stellt die bedeutsamste Position der Umsatzerlöse dar. Die Höhe der zu erwartenden Gebühren in den Folgejahren ist einerseits von der Entwicklung gebührenpflichtiger Wassermengen als Verrechnungseinheit und andererseits von der Kostenentwicklung abhängig.

Im Wirtschaftsplan 2027 wurden Erlöse in Höhe von 4.913 T€ geplant. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

(Angaben auf volle T€ gerundet)

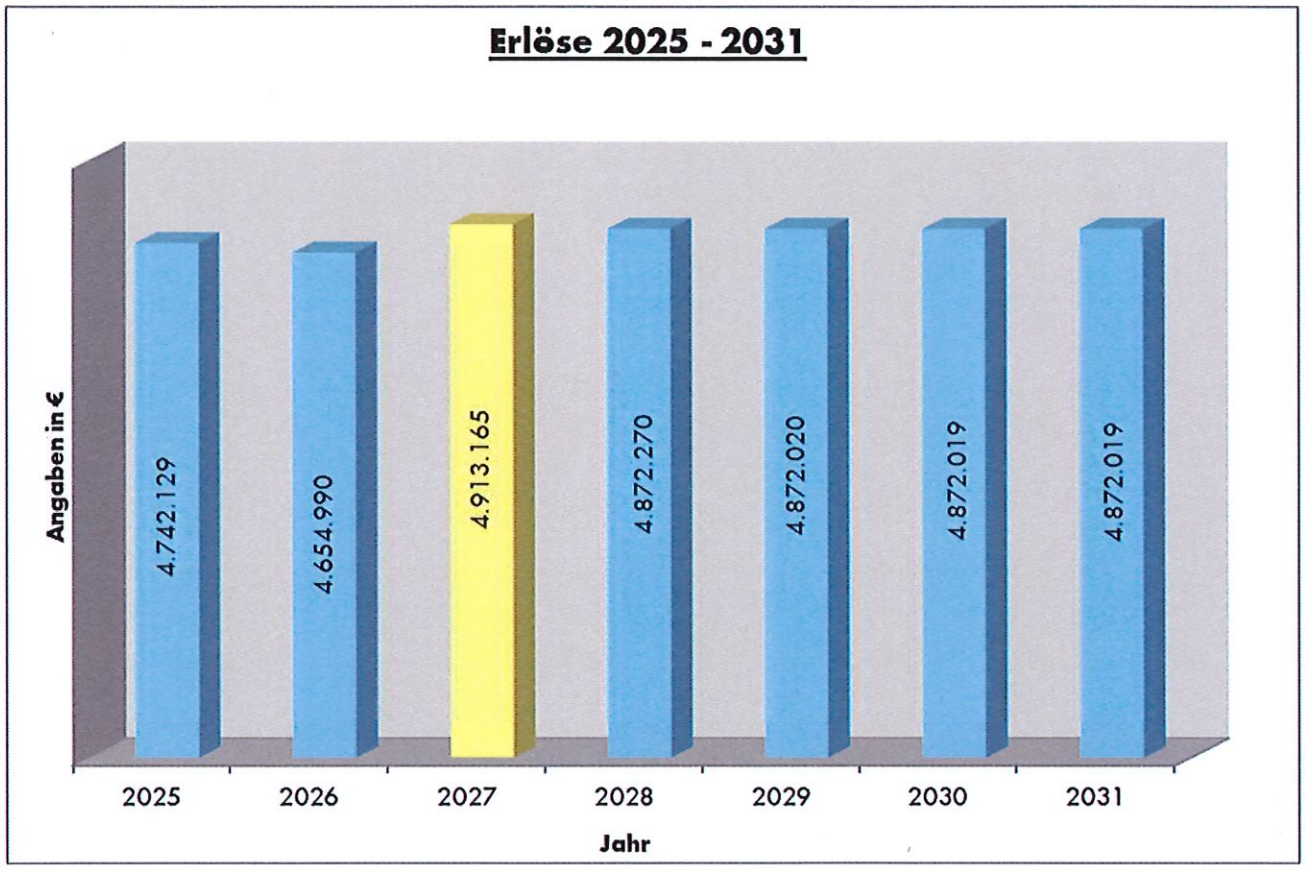
| | |
|---|---|
| Erlöse aus Schmutzwasserentsorgung | 3.346 T€ |
| Erlöse aus Niederschlagswasserentsorgung | 1.327 T€ |
| ➢ davon: Tarifkunden: | 866 T€ |
| ➢ davon: öffentliche Flächen: | 461 T€ |
| Erlöse aus der Entsorgung Fäkalien | 124 T€ |
| Erträge aus der Kleineinleiterabgabe | 4 T€ |
| Sonstige Umsatzerlöse | 10 T€ |
| Erträge aus der Auflösung empfangener Ertragszuschüsse | 102 T€ |

Die Planung der Umsatzerlöse für Schmutzwasser basiert auf der zu Grunde gelegten Schmutzwassergebühr in Höhe von 3,38 € / m³.
Die Ermittlung der Erlöse aus der Niederschlagswasserentsorgung erfolgt auf Grundlage der Niederschlagswassergebühr in Höhe von 2,31 € / je volle 5m² der gebührenpflichtigen Fläche.

| Jahr | Schmutzwasser-menge in m³ | Erlös in € | Niederschlagswasser-menge in Berechnungseinheiten | Erlös in € |
|---|---|---|---|---|
| 2025 | 1.004.064,87 | 3.082.856,88 | 380.680,78 | 933.506,63 |
| 2026 | 980.000,00 | 3.008.600,00 | 377.000,00 | 938.730,00 |
| 2027 | 990.000,00 | 3.346.200,00 | 374.800,00 | 865.788,00 |
| 2028 | 990.000,00 | 3.346.200,00 | 374.800,00 | 865.788,00 |
| 2029 | 990.000,00 | 3.346.200,00 | 374.800,00 | 865.788,00 |
| 2030 | 990.000,00 | 3.346.200,00 | 374.800,00 | 865.788,00 |
| 2031 | 990.000,00 | 3.346.200,00 | 374.800,00 | 865.788,00 |

Neben den Erlösen aus der Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung werden Erlöse aus der Abfuhr von Fäkalien aus Kleinkläranlagen, abflusslosen Gruben und aus den Einnahmen aus der Kleineinleiterabgabe in Höhe von rd. 128 T€ geplant.

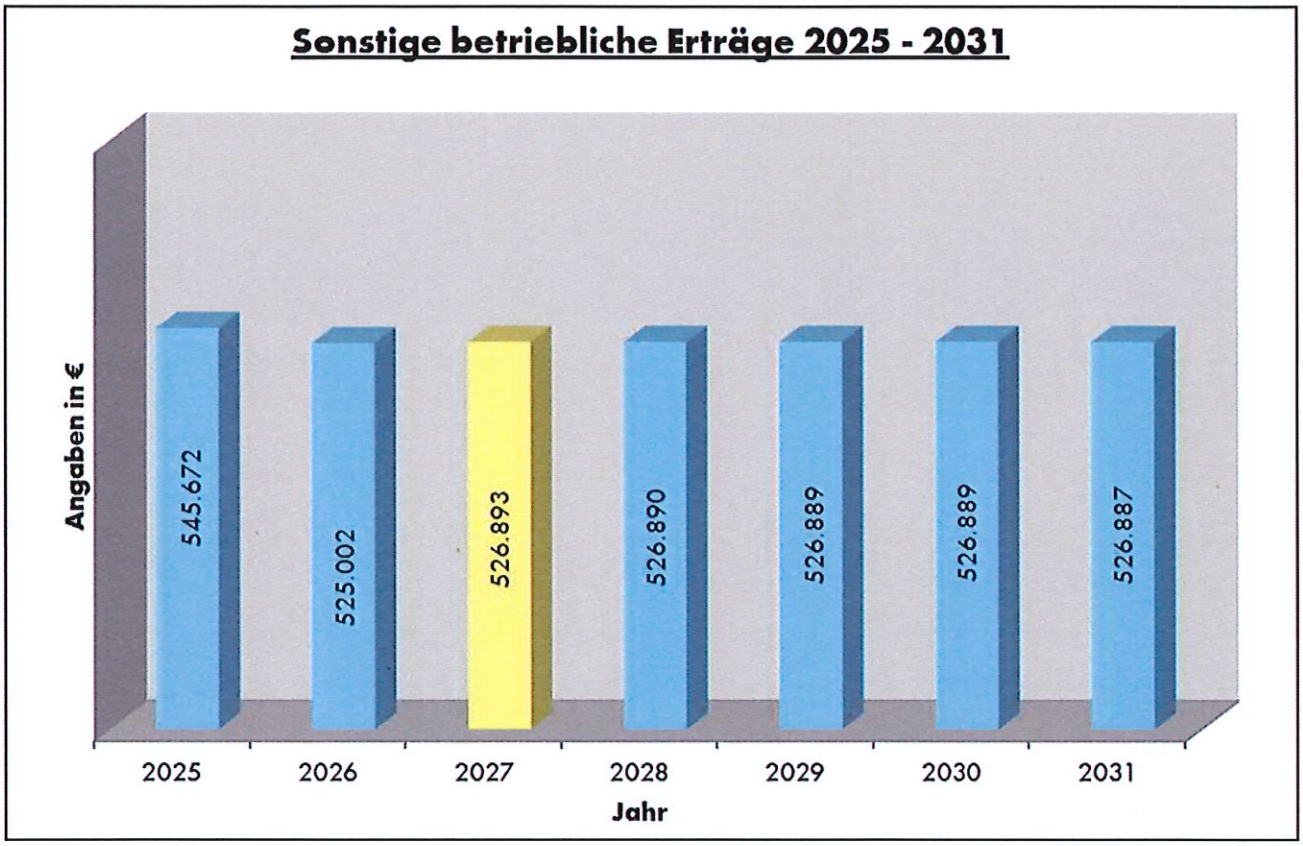
Die sonstigen Erlöse ergeben sich überwiegend aus Leistungen für Dritte, wie z. B. die Beseitigung von Kanalverstopfungen und dem damit verbundenen Einsatz unseres Personals und unserer Abwassertechnik, sowie erteilter Entwässerungsgenehmigungen.



## Sonstige betriebliche Erträge

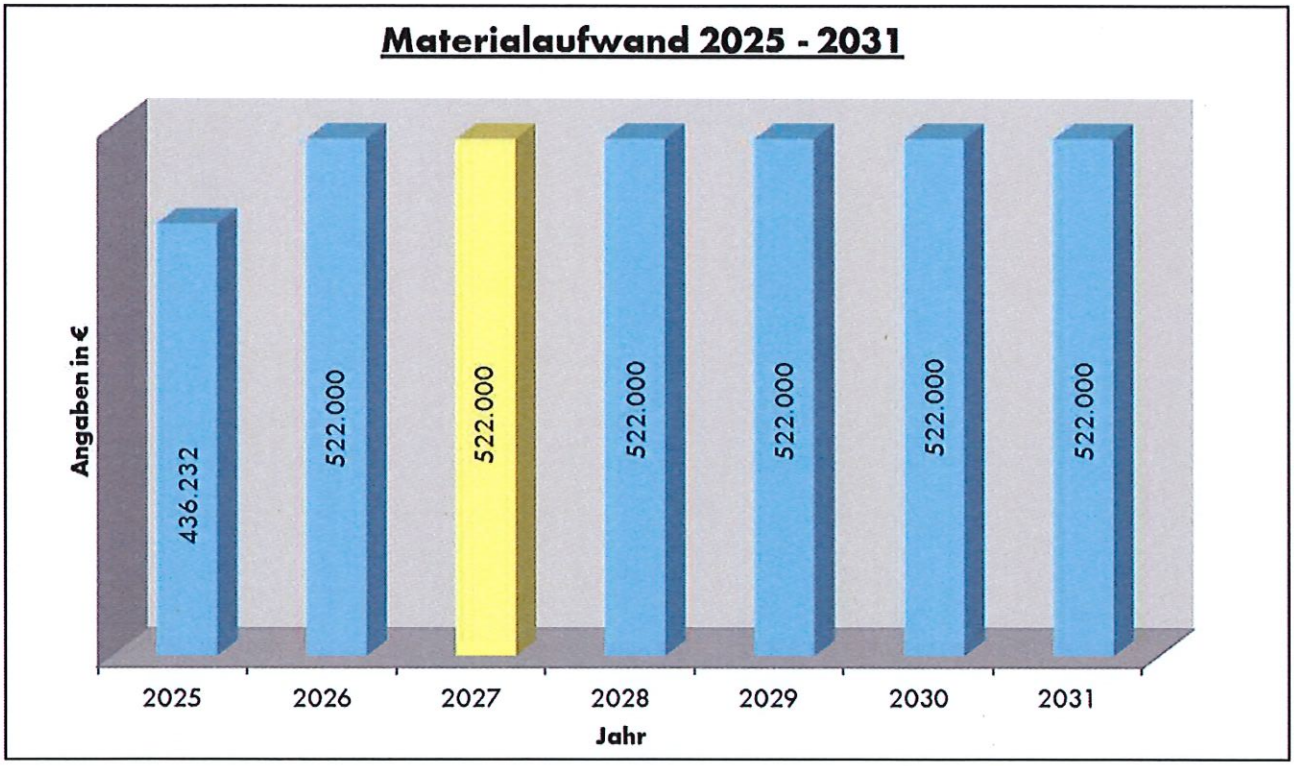
Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden für das Jahr 2027 mit 527 T€ geplant.

Diese Erträge bilden sich größtenteils aus den Positionen „Ertrag aus Auflösung des Sonderpostens „Investitionszuschüsse" in Höhe von 387 T€ sowie des Sonderpostens „Investitionskostenanteil Stadt" in Höhe von 69 T€ und der Auflösung des Sonderpostens „Abwasserabgabe" in Höhe von 22 T€.



## Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden für das Jahr 2027 mit 522 T€ geplant.
Der Aufwand für Verbrauchsstoffe sowie für die Unterhaltung des Kanalnetzes und der Kläranlage sind auf der Basis der in den vergangenen Jahren angefallenen Kosten unter Berücksichtigung von Preissteigerungen gebildet worden.
Der Planansatz für die zu entrichtende Abwasserabgabe wurde auf Basis der vorliegenden Abwasserabgabenbescheide angesetzt. Die Kommunen sind entsprechend dem Abwasserabgabengesetz verpflichtet, eine Abwasserabgabe zu entrichten, wenn sie Abwasser direkt in ein Gewässer einleiten. Die Ermittlung der für die Abgabenerhebung relevanten Schadeinheiten erfolgt aufgrund der im wasserrechtlichen Einleitungsbescheid festgelegten Parameter.



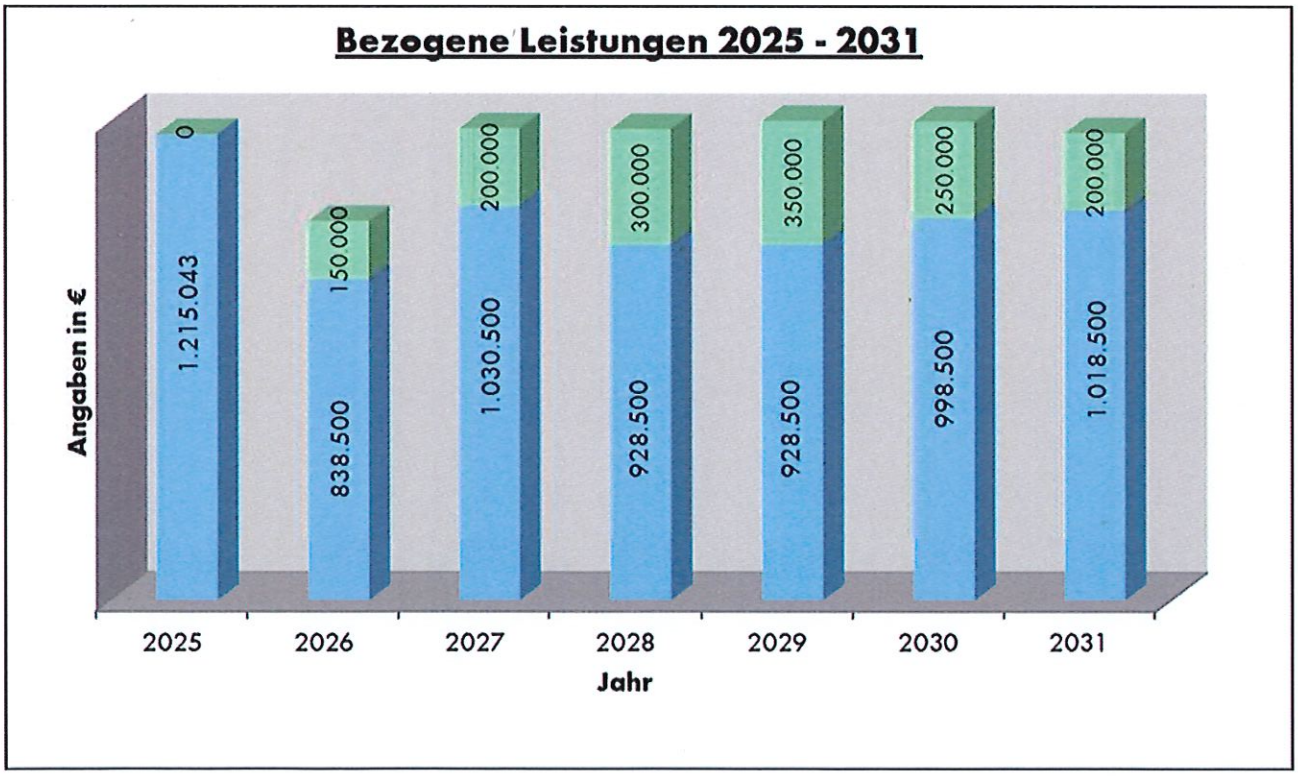
## Bezogene Leistungen

In der Position „Bezogene Leistungen" werden der Reparaturaufwand, Instandhaltungen und Wartungen des Kanalnetzes sowie die Entsorgungskosten des Eigenbetriebes geplant. Der Aufwand für die Unterhaltung des ca. 201 km langen Kanalnetzes, 16 Pumpstationen, 7 Regenrückhaltebecken und 2 Regenüberlaufbecken sowie der Kläranlage ist außerordentlich kostenintensiv. Neben den kleineren Kanalunterhaltungsarbeiten müssen auch größere Unterhaltungs-/Sanierungsarbeiten durchgeführt werden.

Zur Realisierung dieser umfangreichen Aufgaben sind im Wirtschaftsplan 2027 Aufwendungen in Höhe von 1.231 T€ geplant.

Die Position „Bezogene Leistungen" gliedert sich für das Jahr 2027 wie folgt:

| | |
|---|---|
| - Reparatur Eindicker Kläranlage | 350 T€ |
| - jährliche Reparaturen Kanalnetz und Kläranlage | 390 T€ |
| - Kanalbefahrung/Kanalreinigung | 60 T€ |
| - Entsorgungsaufwand | 319 T€ |
| - Grünanlagenpflege und Schädlingsbekämpfung | 64 T€ |
| - Sonstige Leistungen | 48 T€ |



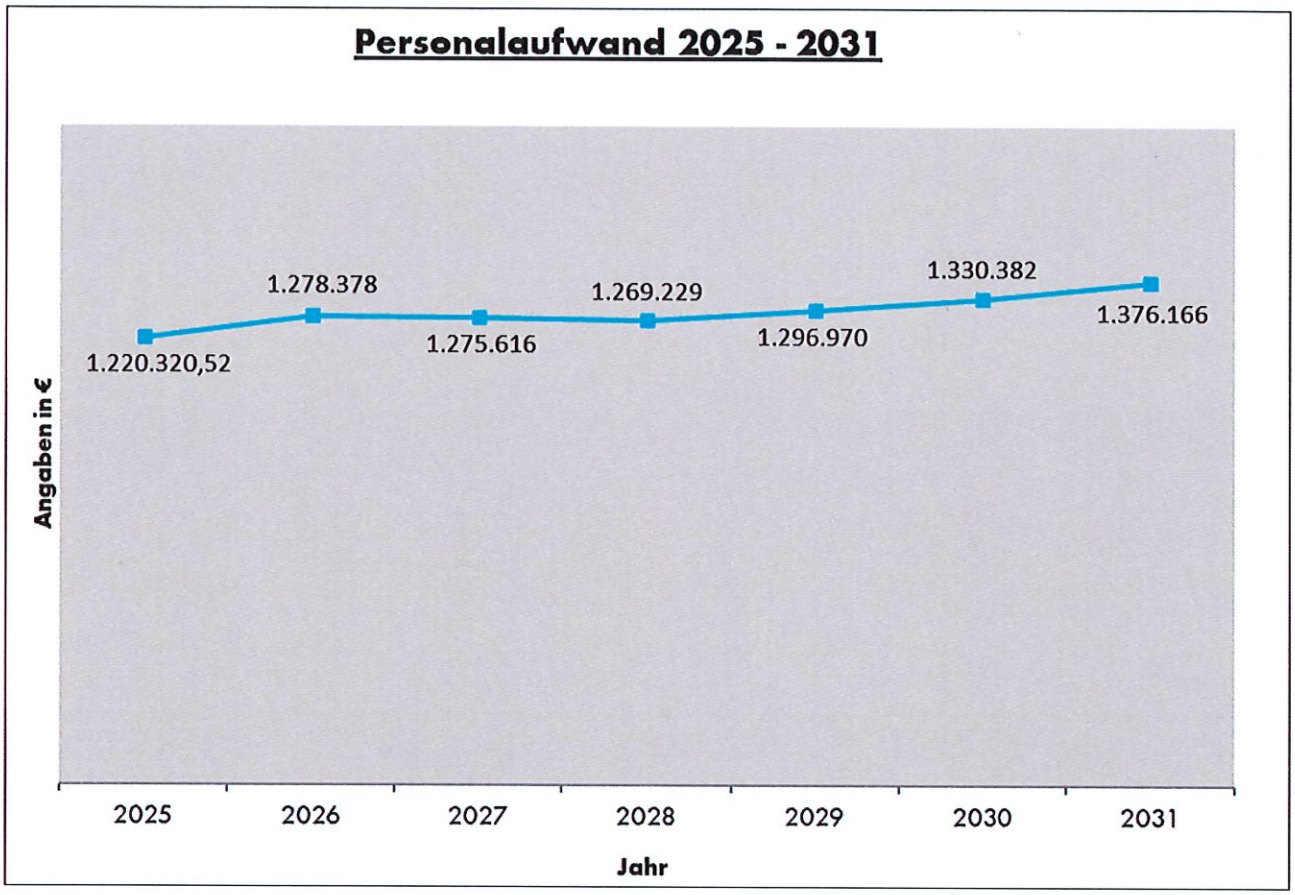

Betriebsnotwendiger Reparaturaufwand/Bezogene Leistungen

Baumaßnahmen im Rahmen von Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten

## Personalaufwand

In den Personalkosten sind neben den Gehältern und Löhnen die sozialen Abgaben sowie die Aufwendungen für die Altersversorgung (ZVK) enthalten.

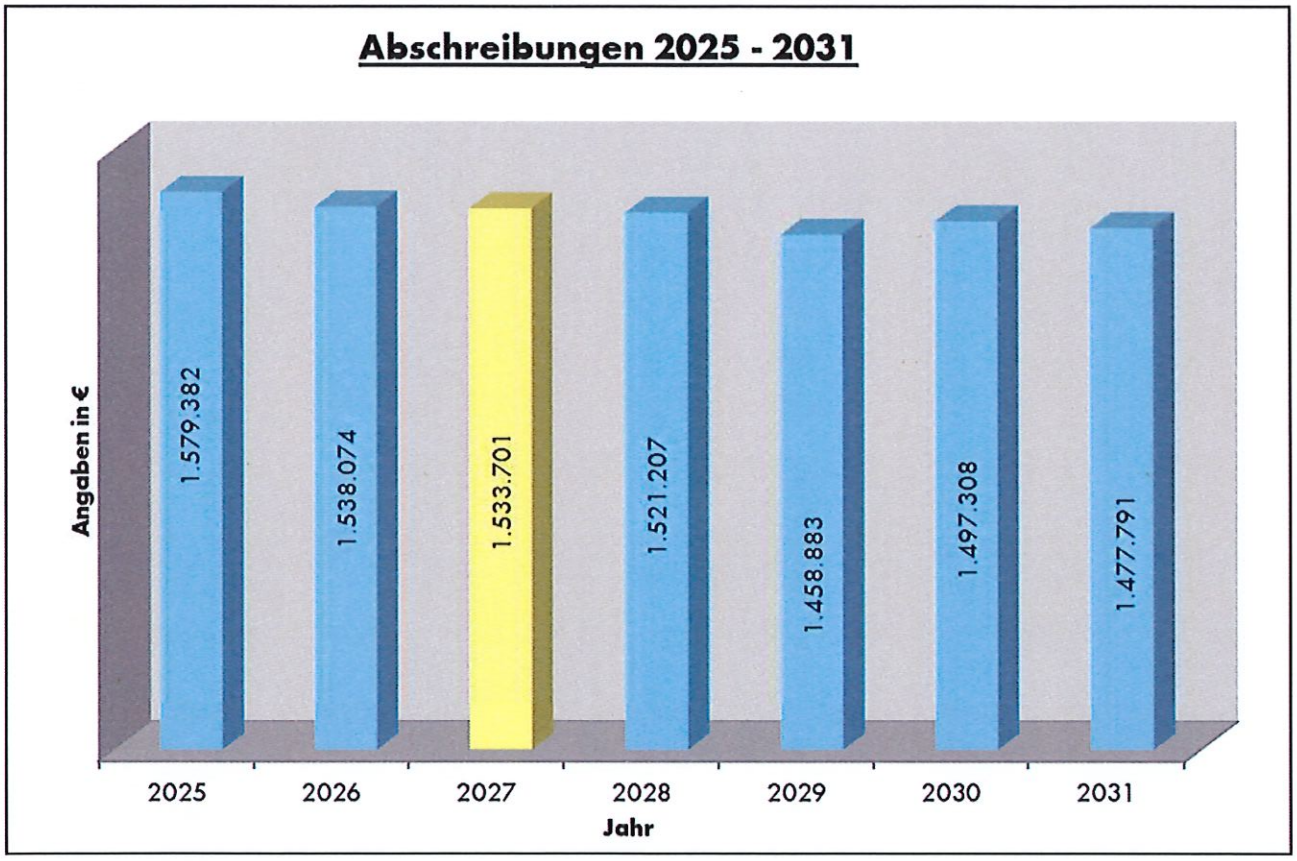
Weitere Informationen können dem Stellenplan entnommen werden.



## Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens werden planmäßig linear nach handelsrechtlichen Grundsätzen abgeschrieben. Dies ist im vorliegenden Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Die planmäßigen Abschreibungen errechnen sich aus den ermittelten Abschreibungen für die bis zum 31. 12. 2025 erworbenen Wirtschaftsgüter sowie den Investitionen der Jahre 2026 - 2031 mit einem Gesamtvolumen für den Kanalbau in Höhe von 13,7 Mio. €.



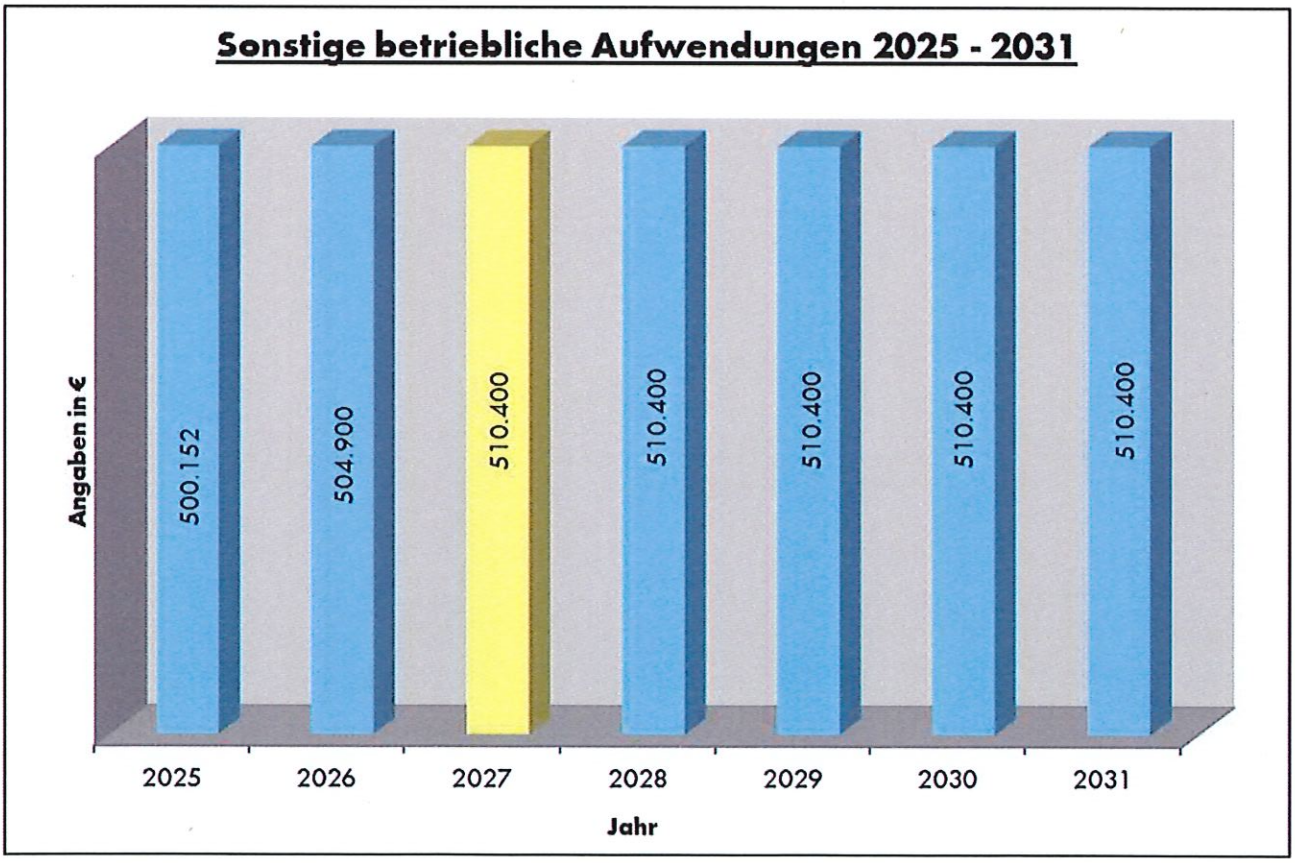
## Sonstige betriebliche Aufwendungen

In dieser Position sind die Bereiche erfasst, die nicht in den übrigen Aufwandspositionen enthalten sind. Dabei handelt es sich u. a. um Fremde Personalkosten, Leasing, Versicherungen sowie weitere betriebliche Aufwendungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden für das Jahr 2027 mit einem Volumen von 510 T€ geplant. Diese Position beinhaltet im Wesentlichen:

| | | | |
|---|---|---|---|
| - Fuhrparkkosten | 65 T€ | - Beratungskosten | 35 T€ |
| - Mieten/Pachten | 83 T€ | - Dienstleistungsentgelt | 50 T€ |
| - Niederschlagung Forderungen | 8 T€ | - Fortführung Kanalnetz- | |
| - Fremde Personalkosten | 37 T€ | kataster | 10 T€ |

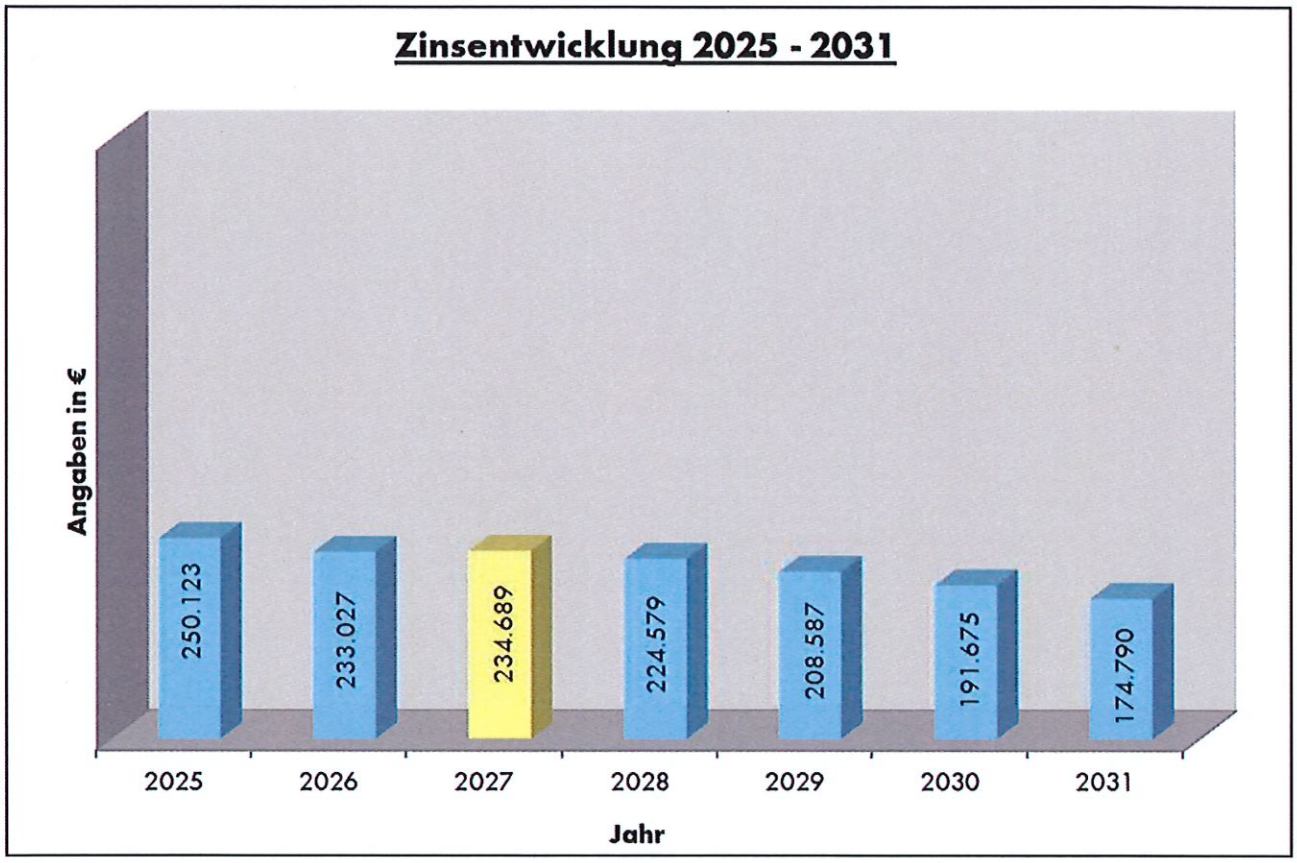
Unter Berücksichtigung möglicher Preissteigerungen bzw. Preissenkungen erfolgte die Ermittlung der Planansätze für die Betriebs- und Geschäftsausgaben.



## Zinsaufwand

Für die bisher aufgenommenen Darlehen wird sich der Zinsaufwand durch die laufende Tilgung und die vorgenommenen Umschuldungen reduzieren.

Bei dem eingestellten Zinsaufwand handelt es sich um eine Schätzgröße, da es zum jetzigen Zeitpunkt schwierig ist, das notwendig fremd finanzierte Kreditvolumen für die Investitionen, und somit die Höhe der zu zahlenden Zinsen, vorauszusagen.



Der **Finanzplan** wurde für die Jahre 2026 bis 2031 erarbeitet. Für das Wirtschaftsjahr 2027 ist eine Neuaufnahme eines Kredites in Höhe von 2.060 T€ vorgesehen.

Gebührenausgleichsrückstellungen wurden in Höhe von 311 T€ berücksichtigt.

Der **Vermögensplan** weist für 2027 keine Verpflichtungsermächtigung aus.

Die **Investitionsplanung** umfasst die Planung bis zum Jahr 2031. Die Investitionssumme für das Wirtschaftsjahr 2027 beträgt 3.320 T€. Dazu gehören folgende wesentliche Maßnahmen:

- Schmutzwasser-/Regenwasserkanal Amselweg
- Schmutzwasserkanal Clara-Zetkin-Straße
- Schmutzwasserkanal Karl-Liebknecht-Straße
- Schmutzwasserkanal Thomas-Müntzer-Straße
- Mischwasserkanal Froser Straße
- Baumaßnahmen zur Verringerung der Geruchsimmissionen Kläranlage
- Freckleben – Schmutzwasserkanal Moritzkirchhof

Der **Stellenplan** 2027 weist insgesamt 16,25 Stellen aus.

# Erfolgsplan 2027

**(alle Angaben in EUR)**

| lfd. Nr. | | **Ist 2025 EUR** | **Plan 2026 EUR** | **Plan 2027 EUR** |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Umsatzerlöse | 4.742.129 | 4.654.990 | 4.913.165 |
| 2 | Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3 | andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4 | sonstige betriebliche Erträge | 523.978 | 481.002 | 482.893 |
| 4a | Erträge aus Auflösung von Rückstellungen | 358.411 | 380.717 | 355.143 |
| 5 | Materialaufwand: | | | |
| | a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 436.232 | 522.000 | 522.000 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.215.043 | 988.500 | 1.230.500 |
| 6 | Personalaufwand: | | | |
| | a) Löhne und Gehälter | 976.532 | 1.022.383 | 1.012.064 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 243.788 | 255.995 | 263.552 |
| | davon für Altersversorgung | 0 | 0 | 0 |
| | c) Beiträge Berufsgenossenschaft | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Abschreibungen: | | | |
| | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs | 1.579.382 | 1.538.074 | 1.533.701 |
| | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, sowie diese in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 0 | 0 | 0 |
| 8 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 500.152 | 504.900 | 510.400 |
| 8a | Zuführungen zu Rückstellungen | 336.717 | 336.717 | 311.143 |
| 9 | Erträge aus Beteiligungen, | | | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen des Finanzanlagevermögens, | | 0 | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 11 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, | | | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | 3.556 | 0 | 0 |
| 12 | Abschreibungen auf Finanzlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, | | | |
| | davon an verbundenen Unternehmen | 250.123 | 233.027 | 234.689 |
| 14 | **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | **90.105** | **115.113** | **133.152** |
| 15 | sonstige Steuern | 724 | 900 | 900 |
| 16 | **Jahresüberschuss** / Jahresfehlbetrag | **89.381** | **114.213** | **132.252** |

# Erfolgsplan 2027 - 2031

**(alle Angaben in EUR)**

| | 2027<br>EUR | 2028<br>EUR | 2029<br>EUR | 2023<br>EUR | 2031<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| ***Umsatzerlöse*** | | | | | |
| Abwassergebühren SW und NW | 4.211.988 | 4.211.988 | 4.211.988 | 4.211.988 | 4.211.988 |
| Abwassergebühr öffentliche Flächen NW | 460.966 | 460.966 | 460.966 | 460.966 | 460.966 |
| Abwassergebühren abflusslose Gruben und Kleinkläranlagen | 123.858 | 83.964 | 83.714 | 83.714 | 83.714 |
| Fäkalannahme aus umliegenden Gemeinden | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Erlöse aus Gullyreinigung | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Kleineinleiterabgabe | 4.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Sonstige Erlöse (steuerfrei) | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| Erlös aus Auflösung BKZ u. KBB | 102.353 | 102.352 | 102.352 | 102.351 | 102.351 |
| ***Erträge*** | **4.913.165** | **4.872.270** | **4.872.020** | **4.872.019** | **4.872.019** |
| Erträge aus Auflösung Kostenüberdeckung | 311.143 | 311.143 | 311.143 | 400.000 | 400.000 |
| Ertrag aus Auflösung RST - Altersteilzeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Auflösung Rückstellungen | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| Auflösung Abwasserabgabe | 22.393 | 22.392 | 22.392 | 22.392 | 22.392 |
| Auflösung SOPO | 386.980 | 386.979 | 386.979 | 386.979 | 386.978 |
| Auflösung SOPO (Invest.Kostenanteil Stadt) | 68.520 | 68.519 | 68.518 | 68.518 | 68.517 |
| Sonstige Erträge | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| ***Summe Erlöse und Ertrag*** | **5.751.201** | **5.710.303** | **5.710.052** | **5.798.908** | **5.798.906** |
| ***Aufwendungen*** | | | | | |
| Materialaufwand | 522.000 | 522.000 | 522.000 | 522.000 | 522.000 |
| Bezogene Leistungen | 1.230.500 | 1.228.500 | 1.278.500 | 1.248.500 | 1.218.500 |
| Personalaufwand | 1.275.616 | 1.269.229 | 1.296.970 | 1.330.382 | 1.376.166 |
| Abschreibungen | 1.533.701 | 1.521.207 | 1.458.883 | 1.497.308 | 1.477.791 |
| Betriebliche Aufwendungen | 821.543 | 821.543 | 821.543 | 910.400 | 910.400 |
| Darlehenszinsen | 234.689 | 224.579 | 208.587 | 191.675 | 174.790 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Steuern | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| ***Summe Aufwendungen gesamt:*** | **5.618.949** | **5.587.958** | **5.587.383** | **5.701.165** | **5.680.547** |
| **Jahresüberschuss** | **132.252** | **122.345** | **122.669** | **97.743** | **118.359** |

# Finanzplanung

**(alle Angaben in EUR)**

| lfd. Nr. | Finanzierungsmittel Bezeichnung | Plan 2026 EUR | Plan 2027 EUR | Plan 2028 EUR | Plan 2029 EUR | Plan 2030 EUR | Plan 2031 EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Jahresgewinn | 114.213 | 132.252 | 122.345 | 122.669 | 97.743 | 118.359 |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeiträge | 0 | 0 | 220.000 | 320.000 | 90.000 | 0 |
| 5a | Städtischer Anteil für öffentliche Entwässerung (Invest) | 240.000 | 480.000 | 720.000 | 160.000 | 355.000 | 150.000 |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 7 | Zuführung zu lfr. Rückstellungen ATZ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Kredite von a) Aufgabenträgern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Dritten | 1.540.000 | 2.060.000 | 2.360.000 | 2.130.000 | 1.050.000 | 650.000 |
| 9 | Abschreibungen ohne Sopo | 1.538.074 | 1.533.701 | 1.521.207 | 1.458.883 | 1.497.308 | 1.477.791 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Verbrauch von Gebührenausgleichs-rückstellung | 336.717 | 311.143 | 311.143 | 311.143 | 400.000 | 400.000 |
| 11a | Verrechenbare Abwasserabgabe | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 11b | Erübrigte Mittel aus Vorjahr | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Finanzierungsmittel insgesamt | 3.869.004 | 4.617.096 | 5.354.695 | 4.602.695 | 3.590.051 | 2.896.150 |

| lfd. Nr. | Finanzierungsbedarf Bezeichnung | Plan 2026 EUR | Plan 2027 EUR | Plan 2028 EUR | Plan 2029 EUR | Plan 2030 EUR | Plan 2031 EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 2.600.000 | 3.320.000 | 3.980.000 | 3.120.000 | 1.980.000 | 1.300.000 |
| 2 | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4a | Gewinnabführung an die Stadt | 60.000 | 61.000 | 61.000 | 61.000 | 61.000 | 61.000 |
| 5 | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Auflösung BKZ u. Kanalbaubeiträge | 97.687 | 102.353 | 102.352 | 102.352 | 102.351 | 102.351 |
| 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | 336.717 | 311.143 | 311.143 | 311.143 | 400.000 | 400.000 |
| 8a | Entnahme Rückstellung ATZ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Tilgung von Krediten | 774.600 | 822.600 | 900.200 | 1.008.200 | 1.046.700 | 1.032.799 |
| 10 | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11a | Finanzvortrag auf Folgejahr | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Finanzierungsbedarf insgesamt | 3.869.004 | 4.617.096 | 5.354.695 | 4.602.695 | 3.590.051 | 2.896.150 |

# Vermögensplan 2027

**(alle Angaben in EUR)**

| Finanzierungsmittel | | | | Finanzierungsbedarf | | Planansatz | | Investitionen | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | EUR | Erläuterung | lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres in EUR | VE EUR | Gesamtausgabebedarf in EUR | bisher sichergestellt in EUR | Erläuterung |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | 0 | | 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 3.320.000 | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahme | 0 | | 2 | Finanzanlagen | 0 | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | 132.252 | | 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | | | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | | 4 | Entnahme aus Rücklage | 0 | | | | |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge | 0 | | 4a | Gewinnabführung an Stadt | 61.000 | | | | |
| 5a | Städtischer Anteil für öffentliche Entwässerung | 480.000 | | 5 | Jahresverlust | 0 | | | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 40.000 | | 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | | | | |
| 7 | Zuführung zu lfd. Rückstellungen | 0 | | 7 | Auflösung Beiträge und ähnliche Entgelte | 102.353 | | | | |
| 8 | Kredite von verb. Unternehmen von Dritten | 2.060.000 | | 8 | Entnahme aus langfr. Rückstellungen | 311.143 | | | | |
| 9 | Abschreibungen | 1.533.701 | | 8a | Entnahme Rückstellung ATZ | 0 | | | | |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | | 9 | Tilgung von Krediten | 822.600 | | | | |
| 11 | Entnahme aus Gebührenausgleichsrücklage | 311.143 | | 10 | Gewährung von Krediten | 0 | | | | |
| 11a | Entnahme aus Abwasserabgabenrücklage | 60.000 | | 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | 0 | | | | |
| 11b | Erübrigte Mittel aus Vorjahr | 0 | | 11a | Finanzvortrag auf Folgejahr | 0 | | | | |
| 12 | Finanzierungsmittel insgesamt | 4.617.096 | | 12 | Finanzierungsbedarf insgesamt | 4.617.096 | | | | |

# Verbindlichkeitenübersicht

**(alle Angaben in EUR)**

| | Gesamtbetrag zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 | Gesamtbetrag am Ende des Haushaltsjahres 2026 | davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | davon mit einer Restlaufzeit mehr als 1 bis fünf Jahre | davon mit einer Restlaufzeit mehr als fünf Jahre |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Verbindlichkeiten geg. Kreditinst. | 9.240.173,64 | 8.417.573,64 | 822.600,00 | 3.490.408,69 | 4.104.564,95 |
| davon aus Darlehen | 9.240.173,64 | 8.417.573,64 | 822.600,00 | 3.490.408,69 | 4.104.564,95 |
| Zinsabgrenzungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten geg.Stadt ASL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| davon aus Darlehen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| davon Abführung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Gesamt** | **9.240.173,64** | **8.417.573,64** | **822.600,00** | **3.490.408,69** | **4.104.564,95** |

# Investitionsplanung 2027

**(alle Angaben in EUR)**

| lfd. Nr. | Aufgabenbereich<br>Bezeichnung der Investition | **Plan 2027** | Folgejahr 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | **Gesamt 2028-2031** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Hausanschlüsse | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 120.000 |
| 2 | Ersatzinvestition Kläranlage | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 80.000 |
| 3 | Betriebsausstattungen | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 80.000 |
| 4 | Planungsleistungen | 100.000 | 100.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 250.000 |
| 5 | Kalksilo | 190.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Baumaßnahme zur Verringerung der Geruchsimmissionen Kläranlage | 500.000 | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 500.000 |
| 7 | Erneuerung Schneckenpumpen Kläranlage | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Schmutzwasserkanal Marienstraße (Stadtsanierung) | 0 | 500.000 | 500.000 | 0 | | 1.000.000 |
| 9 | Mischwasserkanal Froser Straße | 540.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Schmutzwasser-/Regenwasserkanal Amselweg | 560.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Schmutzwasser-/Regenwasserkanal Meisenweg | 0 | 520.000 | 0 | 270.000 | 0 | 790.000 |
| 12 | Schmutzwasserkanal Ermslebener Straße | 0 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 250.000 |
| 13 | Sanierung Mischwasserkanal Güstener Straße 1. BA | 0 | 700.000 | 0 | 0 | 0 | 700.000 |
| 14 | Sanierung Mischwasserkanal Güstener Straße 2. BA | 0 | 0 | 400.000 | 0 | 0 | 400.000 |
| 15 | Schmutz-/Regen-/Mischwasserkanal Tie (Stadtsanierung) | 0 | 720.000 | 0 | 0 | 0 | 720.000 |
| 16 | Schmutzwasserkanal Magdeburger Chaussee | 0 | 0 | 0 | 0 | 180.000 | 180.000 |
| 17 | Pumpwerk Winninger Siedlung | 0 | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 |
| 18 | Schmutzwasserkanal Rosa-Luxemburg-Straße | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 |
| 19 | Schmutzwasserkanal Karl-Liebknecht-Straße | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Mischwasserkanal Curthstraße | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| 21 | Schmutz-/Regenwasserkanal Vor dem Johannistor (Stadtsanierung) | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 |
| 22 | Schmutz-/Regen-/Mischwasserkanal Johannispromenade (Stadtsanierung) | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 |
| 23 | Regenwasserkanal Heinrich-Heine-Straße | 0 | 0 | 0 | 410.000 | 0 | 410.000 |
| 24 | Schmutzwasserkanal Krähengeschrei | 0 | 0 | 0 | 180.000 | 0 | 180.000 |
| 25 | Mischwasser Hauptsammler Stadtpark | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 500.000 | 1.000.000 |
| 26 | Mischwasserkanal Carl von Ossietzky Platz (Stadtsanierung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 250.000 |
| 27 | Schmutzwasserkanal Otto-Buchwitz-Straße | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 300.000 |
| 28 | Schmutzwasserkanal Clara-Zetkin-Straße | 170.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Schmutzwasserkanal Thomas-Müntzer-Straße | 190.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Mehringen - Schmutzwasserkanal Am Friedhof | 110.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Mehringen - Schmutzwasserkanal Am Kloster 2. BA | 0 | 0 | 700.000 | 0 | 0 | 700.000 |
| 32 | Mehringen - Schmutzwasserkanal Kreisstraße | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 |
| 33 | Freckleben - Schmutzwasserkanal Moritzkirchhof | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Freckleben - Regenwasserkanal Straße der Freundschaft | 0 | 270.000 | 0 | 0 | 0 | 270.000 |
| 35 | Freckleben - Regenwasserkanal Am Schloßberg 3. BA | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Gesamtinvestitionen** | **3.320.000** | **3.980.000** | **3.120.000** | **1.980.000** | **1.300.000** | **10.380.000** |

# Stellenplan für das Jahr 2027

## A. Beamte

| lfd. Nr. | Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung | Eingruppierung<br>Besoldungsgruppe | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres<br>(Planjahr 2026)<br>Angaben in VZÄ [1] | Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres<br>(2026)<br>Angaben in VZÄ [1] | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres<br>(2026)<br>Angaben in VZÄ [1] | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | keine | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | |
| | Summe | | 0 | 0 | 0 | |

## B. Beschäftigte

| lfd. Nr. | Funktionsbezeichnung | Eingruppierung<br>Entgeltgruppe (TVöD) | Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres<br>(Planjahr 2027)<br>Angaben in VZÄ [1] | Anzahl der Stellen des laufenden Haushaltsjahres<br>(2026)<br>Angaben in VZÄ [1] | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des laufenden Haushaltsjahres<br>(2026)<br>Angaben in VZÄ [1] | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Betriebsleiter | 14 | 1 | 1 | 1 | |
| 2 | Gebührenabrechner/Büroassistenz | 8 | 0 | 1 | 1 | Ku (künftig umzuwandeln) |
| 3 | Gebührenabrechner/Büroassistenz | 7 | 0,75 | 0 | 0 | Altersnachfolge |
| 4 | Sachbearbeiter Finanz- / Bilanzbuchhaltung | 9b | 1 | 1 | 1 | |
| 5 | Sachbearbeiter Verbrauchsabrechnung | 7 | 1 | 1 | 1 | |
| 6 | Technischer Leiter | 11 | 1,5 | 2 | 2 | Altersnachfolge |
| 7 | Sachbearbeiter techn. Bereich | 7 | 1 | 1 | 1 | |
| 8 | Meister Abwasserentsorgung | 9b | 1 | 1 | 1 | |
| 9 | Fachvorarbeiter Kläranlage | 9a | 1 | 1 | 1 | |
| 10 | Mitarbeiter Kläranlage | 6 | 2 | 2 | 2 | |
| 11 | Mitarbeiter Kläranlage | 5 | 1 | 1 | 1 | |
| 12 | Fachvorarbeiter Kanalnetz | 6 | 1 | 1 | 1 | |
| 13 | Mitarbeiter Kanalnetz | 6 | 3 | 3 | 3 | |
| 14 | Mitarbeiter Kanalnetz | 5 | 1 | 1 | 1 | |
| | Summe | | 16,25 | 17 | 17 | |

[1] Vollbeschäftigtenäquivalent

# Stellenplan für das Jahr 2027

Anlage zum Stellenplan:

## C. Nachwuchskräfte

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Art des Entgeltes<br>Entgeltgruppe (TVAöD) | vorgesehen im Haushaltsjahr<br>(Planjahr 2027)<br>Angaben in VZÄ [1] | beschäftigt am 01.10 des laufenden Haushaltsjahres<br>(2026)<br>Angaben in VZÄ [1] | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| 1 | keine | | 0 | 0 | |
| | | | | | |
| | Summe | | 0 | 0 | |

[1] Vollbeschäftigtenäquivalent



Erfolgsplan
Investitionsplan
Liquidität
Stellenplan

# WIRTSCHAFTS-PLAN 2027

Aschersleibener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

# Ascherslebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

# Wirtschaftsplan

2027

| | |
|---|---|
| erarbeitet am: | 27.07.2026 |
| Bearbeiter: | Dirk Limprecht |

# Inhaltsverzeichnis


| | Seite |
|---|---|
| Vorbericht | 1 - 5 |
| Erfolgsplan | 6 |
| Investitionsplan | 7 |
| Finanzplan | 8 |
| Vermögensplan | 9 |
| Stellenübersicht | 10 |

# V o r b e r i c h t

Durch die Gesellschaft wurden zum Stichtag 30.06.2026
- 2.800 Wohnungseinheiten,
- 1.693 übrige Einheiten (Gewerbe, Garagen, Gärten, Pkw -Stellplätze) sowie
- 246 fremdverwaltete Einheiten

bewirtschaftet.

Die Anzahl der Wohnungseinheiten wird sich in den nächsten Jahren aufgrund des demographischen Wandels sowie durch An- und Verkauf von Objekten ändern.

**Erläuterungen zum vorliegenden Erfolgsplan (Seite 7) für das Wirtschaftsjahr 2027**

Laufende Nr. 1: Umsatzerlöse
Hier sind die Erträge aus Grundmieten, Pachten sowie Betriebs-und Heizungskosten erfasst. Bei der Planung der Grundmieten für 2027 wurden die aktuellen Erlöse zum Zeitpunkt der Erstellung des Planentwurfs unter Berücksichtigung des Leerstandes sowie die zu erwartenden Einnahmen durch Fertigstellung von Wohnungen im Wirtschaftsjahr 2026 zugrunde gelegt.

Laufende Nr. 2: Betriebskostenabrechnung
An dieser Stelle werden die Erlöse der Betriebskostenabrechnung des Vorjahres ausgewiesen, für das Abrechnungsjahr 2026 ca. 5.400 TEUR.

Laufende Nr. 3: Sonstige betriebliche Erträge
Die Position "Sonstige betriebliche Erträge" beinhaltet im Wesentlichen Erlöse aus Versicherungsentschädigungen (50 TEUR) und Zahlungseingänge aus abgeschriebenen Forderungen (40 TEUR) sowie die jährlich Auflösung des Sonderpostens für Investitionszulagen der Jahre 1999 - 2004 (54 TEUR).

Laufende Nr. 4: Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen
Diese Position setzt sich aus den Instandhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen (2.575 TEUR) und den Betriebs- und Heizungskosten (5.250 TEUR) zusammen. Den Rückbau des Objektes Eislebener Straße 32 i.H.v. 250 TEUR haben wir aus dem Jahr 2026 in das Jahr 2027 verschoben.

Laufende Nr. 5: Personalaufwand
Tarifliche Veränderungen sind in der vorliegenden Planung berücksichtigt.

Zum 31.12.2027 werden im Unternehmen voraussichtlich 36 Personen aktiv tätig sein. Zwei Personen nehmen eine Teilzeitbeschäftigung wahr. Des Weiteren sind in der Stellenübersicht ein(e) Auszubildende(r) enthalten. Zur Betreuung der eingerichteten Gästewohnungen werden geringfügig beschäftigte Mitarbeiter eingesetzt.

Laufende Nr. 6: Abschreibungen
In dieser Position sind die Abschreibungen für Immaterielle Vermögensgegenstände, Grundstücke mit Wohnbauten, Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten sowie Betriebs-und Geschäftsausstattung dargestellt.

Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 3.848 TEUR.

Aufgrund der voraussichtlichen Anpassung des Liegenschaftszinses im Rahmen der Ertragswertberechnung planen wir insgesamt außerplanmäßige Abschreibungen von 1.500 TEUR ein.

Laufende Nr. 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen die Betriebskosten für das Verwaltungsgebäude der Gesellschaft, Kosten des Aufsichtsrates, Mittel für Spenden und Sponsoring, Kosten für Büromaterial, Post-und Fernmeldekosten, Kosten für die EDV-Anlage, Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten, Prüfungskosten, Bewirtungskosten, Verbandsbeiträge, Werbungskosten und Abschreibungen von Mietforderungen.

Laufende Nr. 9: Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Die Zinsleistungen aller bestehenden Darlehen sind in dieser Position dargestellt. Aufgrund des sehr guten Ratings der AGW ist es möglich, Umschuldungen bzw. Fremdmittel-Neuaufnahmen zu sehr guten Konditionen vorzunehmen. Ziel ist es, dass die Zinsaufwandsquote (Relation Zinsaufwand zur Sollmiete) konstant unter 10% verbleibt (Stand 2025: 9,1 %). Aufgrund der vielfältigen Baumaßnahmen im Rahmen der Stadtentwicklung und den damit verbundenen Aufnahme von Fremdmitteln, ist kurz- bis mittelfristige Überschreitung dieser gesetzten Grenze möglich.

Laufende Nr. 12: Sonstige Steuern
Diese Position beinhaltet im Wesentlichen die jährlich zu zahlende Grundsteuer.

Laufende Nr. 13: Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
Für den Erfolgsplan 2027 ergibt sich ein buchmäßiger Jahresfehlbetrag in Höhe von 760 TEUR.

Zum jetzigen Zeitpunkt wird eingeschätzt, dass die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens in 2027 gegeben sein wird.

**Erläuterungen zum Investitionsplan (Seite 6) für das Wirtschaftsjahr 2027**

Laufende Nr. 2: Hohe Straße 20
Nach Genehemigung der Kosten (Z-Bau) begann im August 2026 die Sanierung der Hohen Straße 20. Umfangreiche Sicherungsmaßnahmen wurden bereits im Jahr 2022 durchgeführt. Zunächst werden die Rohbauarbeiten im Jahr 2026/2027 umgesetzt. Im Planjahr 2027 erfolgt der Innenausbau. Die Fertigstellung ist für Ende 2027 vorgesehen. Hierfür ist ein Betrag von 1.000 TEUR eingestellt.

Laufende Nr. 3: Hecklinger Straße 5
Im ersten Halbjahr 2026 erfolgte die Entkernung des Gebäudes. Daraufhin begann die Rekonstruktion der Decken. Bis Ende des Jahres 2026 soll das Dach hergestellt sein. Der Innenausbau und die Fertigstellung ist für das Jahr 2027 geplant. Für das Gesamtprojekt wurden noch einmal zusätzlich benötigte Mittel von 200 TEUR geplant.

Laufende Nr. 4: Rettungswache
An der Grenze zum Grundstück der Feuerwehr Aschersleben begannen im Juli 2026 die Tiefbauarbeiten. Nach Fertigstellung der Bodenplatte wird mit der Errichtung der Halle begonnen und der Rohbau soll abgeschlossen werden. Nachfolgend wird mit dem Innenausbau begonnen, so dass die Übergabe an den ASB im ersten Halbjahr 2027 erfolgen kann.

Laufende Nr. 6: Balkonanbau
Für das Wirtschaftsjahr 2027 werden wieder an ausgewählten Objekten Balkonanbauten geplant. Zur nachhaltigen Aufwertung der Bestände haben wir für die Umsetzung im Wirtschaftsplan 300 TEUR eingestellt.

Laufende Nr. 8: Armstrongstraße 1-9 (Innensanierung)
Wie im Vorjahr setzen wir die Sanierung unserer Bestandsimmobilien fort. Nach der Judith-Resnik-Straße 5-9 ist nun die Armstrongstraße 1-9 für eine Innensanierung vorgesehen. Auch hier erfolgte noch keine Steigleitungs- und Badsanierung. Das Gas soll aus den Häuseingängen zurückgebaut werden und sämtliche Wohnungsversorgungsmedien sollen erneuert werden und eine zeitgemäße Badaussstattung mit den dazugehörigen Fliesenarbeiten erfolgen. Die Arbeiten werden überwiegend im bewohnten Zustand umgesetzt. 1.000 TEUR haben wir dafür im Wirtschaftsjahr vorgesehen.

Laufende Nr. 9: Freiflächenmaßnahmen - Quartier I
Nach der Gestaltung der Abbruchfläche der Armstrongstraße 33-39 soll mit den eingestellten Mitteln in Höhe von 400 TEUR die gegenüberliegende Seite - Keplerstraße 2a - eine ansprechende Freifläche mit Aufenthaltsqualität für das gesamte Quartier erhalten.

Laufende Nr. 11: Stephanikirchhof 5 / Großer Halken 1
Nach dem Erwerb der beiden Objekte sollen im kommenden Jahr die bereits bewilligten Fördermittel zur Sanierung zusammen mit den notwendigen Eigenmittel eingesetzt werden. Damit erfolgt die Fertigstellung der Modernisierung des Stephanikirchhofs 5. Mit der der anschließenden Fortführung des Ersatzneubaus "Großer Halken 1" soll sich das Quartier weiterentwickeln.

Laufende Nr. 12: Hinter dem Turm 22
Für die Sicherung und Sanierung des Objektes sind Fördermittel über den Stadtumbau beantragt. Insofern diese bewilligt werden, ist im kommenden Jahr die Sicherung des Objektes geplant.

Laufende Nr. 15: Hohe Straße 17
Für das Wirtschaftsjahr 2027 ist geplant, mit der Sanierung des Vorderhauses zu beginnen. Dabei stehen grundlegende Sicherungs- und Umbauarbeiten im Vordergrund. Für die Aussenhülle ist eine städtebauliche Förderung beantragt. Dafür sind die vorbereitenden Maßnahmen dringend erforderlich und sollen 2027 erfolgen.

Laufende Nr. 16: Markt 3
Nach der Übernahme des Objektes soll mit den geplanten Mitteln die notwendige Sanierung und Modernisierung des Hauptgebäudes erfolgen. Es sollen eine kleine Gewerbeeinheit und zwei Mieteinheiten das Quartier um den Markt erweitern.

Laufende Nr. 18: Planungsleistungen
Für vorbereitende Planungsarbeiten für zukünftige Bauprojekte werden im Geschäftsjahr 2026 100 TEUR bereitgestellt.

Laufende Nr. 19: Umsetzung - Kommunale Wärmeplanung
Für die Umsetzung der Vorgaben der $CO_2$-Reduzierung bis zum Jahr 2045 sind ab dem Jahr 2026 jeweils 200 TEUR eingeplant.

Laufende Nr. 21+22: EDV/Büroausstattung und Grundstückskäufe
Für die EDV- bzw. Büroausstattung sind 100 TEUR eingeplant.

Im Jahr 2026 wird außerdem eine Summe von 100 TEUR für Grundtückserwerbe eingestellt. Eine konkrete Zuordnung liegt derzeit nicht vor.

Laufende Nr. 24-31: Quartiersinstandsetzung/Instandhaltung/Sonstiges
Für Quartiersinstandsetzungen werden für das Jahr 2027 900 TEUR veranschlagt. Diese Mittel werden vorrangig in der energetischen Sanierung sowie in der Elektro- und Heizungserneuerung Anwendung finden. Das Budget für die laufende Instandhaltung beträgt 1.400 TEUR, um den wachsenden Bedürfnissen der Mieter und den gestiegenen Handwerkerkosten gerecht werden zu können. Weiterhin sollen mit diesen Mitteln notwendige und nachgefragte Instandhaltungen in einzelnen Wohnungen ausgeführt werden. Der C2C Ansatz soll auch bei der Einzelsanierung stärker Berücksichtigung finden.

Weiterhin wollen wir die notwendigen Gebäuderückbauten in der Eislebener Straße 32 (ehem. STAKO) durchführen. Die Gebäudesubstanz fordert zunehmend handlungsbedarf und daher haben wir im Wirtschaftsplan 250 TEUR Rückbaukosten eingestellt. Diese Maßnahme wurde aus 2026 in das Jahr 2027 verschoben.

Weiterhin sind 25 TEUR für die Instandhaltung der Stellplätze und Gästewohnungen vorgesehen.

Zur Finanzierung der geplanten  Investitionen i.H.v. 7.575 TEUR des Jahres 2027 werden langfristige Fremdmittel i.H.v. 3.200 TEUR benötigt.

Der langfristigen Darlehensneuaufnahme i.H.v. 3.200 TEUR stehen Tilgungen in Höhe von 4.812 TEUR gegenüber.

Aschersleben, 27.07.2026

M. Eley
Geschäftsführer

# Investitionsplan

| lfd. Nr. | Aufgabenbereich<br>Bezeichnung der Investition | Vorjahre | Vorjahr | aktuelles Jahr | Planjahr | 1. Folgejahr | 2. Folgejahr | 3. Folgejahr | voraus-sichtliche Gesamt-ausgaben |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **2025<br>1. Nachtrag** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | |
| | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1 | Keplerstraße 4-10 | 0 | 4.700 | 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.400 |
| 2 | Hohe Straße 20 | 0 | 500 | 1.700 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 3.200 |
| 3 | Hecklinger Straße 5 | 0 | 1.000 | 1.000 | 200 | 0 | 0 | 0 | 2.200 |
| 4 | Rettungswache | 0 | 2.500 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.500 |
| 5 | Hohe Straße 9/10 | 0 | 0 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 |
| 6 | Balkonanbau | 360 | 200 | 300 | 300 | 0 | 0 | 0 | 1.160 |
| 7 | Judith-Resnik-Straße 5-9 - Innensanierung | 0 | 0 | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 |
| 8 | Armstrongstraße 1-9 - Innensanierung | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 1.000 |
| 9 | Freiflächenmaßnahmen - Quartier I | 0 | 0 | 300 | 400 | 0 | 0 | 0 | 700 |
| 10 | Hinterbreite 5-7 | 3.100 | 2.495 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.595 |
| 11 | Stephanikirchhof 5 / Großer Halken 1 | 2.000 | 0 | 0 | 400 | 0 | 0 | 0 | 2.400 |
| 12 | Hinter dem Turm 22 | 0 | 0 | 0 | 400 | 550 | 0 | 0 | 950 |
| 13 | Hohe Straße 21 | 2.493 | 564 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.057 |
| 14 | Kopernikusstraße 10-16 | 587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 587 |
| 15 | Hohe Straße 17 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| 16 | Markt 3 | 0 | 0 | 0 | 300 | 0 | 0 | 0 | 300 |
| 17 | Komplexmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.500 | 4.000 | 4.000 | 11.500 |
| 18 | Planungsleistungen | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 700 |
| 19 | Umsetzung - Kommunale Wärmeplanung | 0 | 150 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 1.150 |
| ***20*** | ***Aktivierungsfähige Baumaßnahmen*** | ***8.640*** | ***12.209*** | ***7.500*** | ***4.800*** | ***4.350*** | ***4.300*** | ***4.300*** | ***46.099*** |
| 21 | EDV/Büroausstattung | 100 | 120 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 720 |
| 22 | Grundstückskäufe | 100 | 980 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 1.580 |
| ***23*** | ***Sonstige aktivierungsfähige Investitionen*** | ***200*** | ***1.100*** | ***200*** | ***200*** | ***200*** | ***200*** | ***200*** | ***2.300*** |
| 24 | Instandhaltungsmaßnahmen | 1.600 | 1.600 | 1.350 | 1.400 | 1.450 | 1.500 | 1.550 | 10.450 |
| 25 | Quartiersinstandsetzung | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 6.300 |
| 26 | Sonstige Instandhaltung (Stellplätze/Gäste-WE) | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 175 |
| 27 | Armstrongstraße 33-39 - Abbruch | 0 | 310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 310 |
| 28 | Eislebener Straße 32 - Rückbau | 0 | 0 | 250 | 250 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| 29 | Staßfurter Höhe 42a-c - Rückbau | 0 | 0 | 0 | 0 | 345 | 0 | 0 | 345 |
| 30 | Keplerstraße 4-10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Kopernikusstraße 2-8 (Rückbau) | 350 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350 |
| ***32*** | ***Instandhaltung / Instandsetzung*** | ***2.875*** | ***2.835*** | ***2.525*** | ***2.575*** | ***2.720*** | ***2.425*** | ***2.475*** | ***18.430*** |
| 33 | **Gesamtsumme** | **11.715** | **16.144** | **10.225** | **7.575** | **7.270** | **6.925** | **6.975** | **66.829** |
| *34* | *erhaltene / voraussichtliche Fördermittel (ca.)* | *2.180* | *2.695* | *3.963* | *2.272* | *49* | *0* | *0* | *11.159* |

# Erfolgsplan

| lfd. Nr. | | Rechnungsergebnis 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1 | Umsatzerlöse | 11.338 | 11.432 | 11.596 | 11.653 | 11.710 | 11.767 |
| *1.1* | *davon Mieten/Pachten* | *11.041* | *11.277* | *11.446* | *11.503* | *11.560* | *11.617* |
| *1.2* | *davon Betreuungstätigkeit* | *68* | *75* | *70* | *70* | *70* | *70* |
| *1.3* | *davon Gästewohnungen* | *83* | *40* | *40* | *40* | *40* | *40* |
| *1.4* | *davon Sonstige* | *146* | *40* | *40* | *40* | *40* | *40* |
| 2 | Betriebkostenabrechnung | 5.147 | 5.300 | 5.400 | 5.400 | 5.450 | 5.450 |
| 3 | Sonstige betriebliche Erträge | 448 | 293 | 249 | 211 | 162 | 162 |
| 4 | Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen | 8.439 | 7.685 | 7.825 | 8.020 | 7.725 | 7.825 |
| *4.1* | *davon Instandhaltung* | *2.718* | *2.500* | *2.550* | *2.695* | *2.400* | *2.450* |
| *4.2* | *davon Betriebskosten* | *5.400* | *5.160* | *5.250* | *5.300* | *5.300* | *5.350* |
| *4.3* | *davon Stellplätze/Garagen+Gäste-Wohnungen* | *321* | *25* | *25* | *25* | *25* | *25* |
| 5 | Personalaufwand | 1.974 | 2.225 | 2.225 | 2.250 | 2.250 | 2.275 |
| *5.1* | *a) Löhne und Gehälter* | *1.590* | *1.839* | *1.839* | *1.860* | *1.860* | *1.880* |
| *5.2* | *b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung* | *384* | *386* | *386* | *390* | *390* | *395* |
| 6 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 5.024 | 4.700 | 5.348 | 5.000 | 4.900 | 4.900 |
| 7 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 946 | 700 | 982 | 680 | 680 | 680 |
| 8 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.034 | 1.192 | 1.375 | 1.400 | 1.430 | 1.466 |
| 10 | Steuern vom Einkommen und Ertrag | -95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **11** | ***Ergebnis nach Steuern*** | ***-361*** | ***523*** | ***-510*** | ***-86*** | ***337*** | ***233*** |
| 12 | sonstige Steuern | 212 | 240 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| **13** | **Jahresergebnis** | **-573** | **283** | **-760** | **-336** | **87** | **-17** |

# Finanzplan

| lfd. Nr. | Finanzierungsmittel<br>Bezeichnung | 2025<br>1. Nachtrag<br>TEUR | 2026<br>TEUR | 2027<br>TEUR | 2028<br>TEUR | 2029<br>TEUR | 2030<br>TEUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Jahresgewinn | 0 | 283 | 0 | 0 | 87 | 0 |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Zuführung zu lfr. Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Kredite | 10.090 | 7.500 | 3.200 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | *von verb.Unternehmen* | | | | | | |
| | *von Dritten* | *10.090* | *7.500* | *3.200* | *4.000* | *4.000* | *4.000* |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 5.024 | 4.700 | 5.348 | 5.000 | 4.900 | 4.900 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren u. lfd. Geschäftsjahr | 847 | 0 | 904 | -863 | -902 | -1.062 |
| 12 | Entnahme a.d.Sonderrücklage § 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **13** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **15.961** | **12.483** | **9.452** | **8.137** | **8.085** | **7.838** |

| lfd. Nr. | Finanzierungsbedarf<br>Bezeichnung | 2025<br>1. Nachtrag<br>TEUR | 2026<br>TEUR | 2027<br>TEUR | 2028<br>TEUR | 2029<br>TEUR | 2030<br>TEUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | aktivierungsfähige Investitionen | 13.309 | 7.700 | 5.000 | 4.550 | 4.550 | 4.500 |
| 2 | Finanzanlagen (Zuführung Photovoltaikgesellschaft mbH) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Entnahmen aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Jahresverlust | -573 | 0 | -760 | -336 | 0 | -17 |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Tilgung von Krediten | 2.825 | 3.225 | 4.812 | 3.523 | 3.039 | 2.955 |
| 10 | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | 0 | 1.158 | 0 | 0 | 96 | 0 |
| 11a | Finanzvortrag auf Folgejahr | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11b | Ausschüttung an d.Gesellschafter | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| **12** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | **15.961** | **12.483** | **9.452** | **8.137** | **8.085** | **7.838** |

# Vermögensplan

| Finanzierungsmittel | | Plan 2027 | | Finanzierungsbedarf | | Plan 2027 | Investitionen | | Erläuterung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | TEUR | | lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschafts-jahres TEUR | Gesamt-ausgaben-bedarf TEUR | bisher sichergestellt TEUR | |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | 0 | | 1 | aktivierungsfähige Investitionen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen | 0 | | 2 | Finanzanlagen (Photovoltaik-gesellschaft mbH) | 0 | 0 | 0 | |
| 3 | Jahresgewinn | 0 | | 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | | 4 | Entnahmen aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge | 0 | | 5 | Jahresverlust | -760 | -760 | -760 | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge | 0 | | 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | |
| 7 | Zuführung zu lfr. Rückstellungen | 0 | | 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | |
| 8 | Kredite | | | 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | |
| | *von verb.Unternehmen* | 0 | | 9 | Tilgung von Krediten | 4.812 | 4.812 | 4.812 | |
| | *von Dritten* | 3.200 | | 10 | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 5.348 | | 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | | 11a | Finanzvortrag auf Folgejahr | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren u.lfd. Geschäftsjahr | 904 | | 11b | Ausschüttung an Gesellschafter | 400 | 400 | 400 | |
| 12 | Entnahme aus der Sonderrücklage § 17 | 0 | | | | | | | |
| **13** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **9.452** | | **12** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | **9.452** | **9.452** | **9.452** | |

# Stellenplan

| lfd. Nr. | Stellenbezeichnung | im Planjahr 2027 | | im Jahr 2026 | | tats. Besetzung | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 31.12.2027 | | 31.12.2026 | | am 30.06.2026 | |
| | | Anzahl | Tarifgr. | Anzahl | Tarifgr. | Anzahl | Tarifgr. |
| 1 | Geschäftsführer | 2 | Dienstvertr. | 2 | Dienstvertr. | 1 | Dienstvertr. |
| 2 | Prokurist | 0 | Dienstvertr. | 0 | Dienstvertr. | 1 | Dienstvertr. |
| 3 | Technische Angestellte | 1 | G4/5 | 1 | G4/5 | 1 | G4/5 |
| 4 | Technische Angestellte | 2 | G4 | 2 | G4 | 2 | G4 |
| 5 | Sachgebietsleiter Verwaltung und Bewirtschaftung | 1 | G4/5 | 1 | G4/5 | 1 | G4/5 |
| 6 | Sachbearbeiter Verwaltung und Bewirtschaftung | 4 | G3 | 4 | G3 | 4 | G3 |
| 7 | Sachbearbeiter Fremdverwaltung | 1 | G3 | 1 | G3 | 1 | G3 |
| 8 | Sachbearbeiter Vermietungungsservice | 2 | G3 | 3 | G3 | 3 | G3 |
| 9 | Sachgebietsleiter Kaufmännischer Bereich | 1 | G6 | 1 | G6 | 1 | G6 |
| 10 | Stellvertretender Sachgebietsleiter | 1 | G4 | 1 | G4 | 1 | G4 |
| 11 | Kaufmännische Angestellte | 6 | G3 | 5 | G3 | 5 | G3 |
| 12 | Sachbearbeiter Forderungsmanagement | 2 | G3/G4 | 2 | G3/G4 | 2 | G3/G4 |
| 13 | Sachbearbeiter Personal | 1 | G4 | 1 | G4 | 1 | G4 |
| 14 | Auszubildende | 1 | | 2 | | 1 | |
| 15 | Handwerker | 11 | LG3 | 11 | LG3 | 11 | LG3 |
| | **Gesamt** | **36** | | **37** | | **36** | |

Ball Haus
ASCHERSLEBEN

*Sport- und Freizeitzentrum*

# Wirtschaftsplan 2027

der

# OptimAL GmbH

Aschersleben, im Juli 2026

Jörg Widder
Geschäftsführer

# Inhaltsverzeichnis


| | | |
|---|---|---|
| 1. | Vorbericht | Seite 1 |
| 2. | Erfolgsplan | Seite 8 |
| 3. | Vermögensplan | Seite 9 |
| 4. | Finanzierungsplan | Seite 10 |
| 5. | Investitionsplan | Seite 11 |
| 6. | Stellenplan | Seite 12 |
| 7. | Betriebliche Aufwendungen | Seite 13 |

# 1. Vorbericht

Das Sport- und Freizeitzentrum BallHaus und das Freibad „Unter der Alten Burg“ stellen seit über zwei Jahrzehnten eine tragende Säule der sozialen Infrastruktur in Aschersleben dar. Die Einrichtungen sind fest im Schul- und Vereinssport verankert und bieten der Bevölkerung im Umkreis von ca. 30 Kilometern wichtige Möglichkeiten zur Freizeitgestaltung.
Der vorliegende Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2027 ist kein reines Zahlenwerk, sondern versteht sich als strategisches Fahrplan-Dokument. Er markiert den bewussten Übergang von der Phase der notwendigen Restrukturierung hin zu einer Phase der gezielten Modernisierung und digitalen Transformation.

**Rückblick und operative Resilienz**

Ein Rückblick auf das Geschäftsjahr 2025 zeigt mit einem reellen Jahresgewinn von ca. 240.000 € eine solide und belastbare Ausgangslage. Dennoch ist das aktuelle Geschäftsjahr 2026 von massiven wirtschaftlichen Herausforderungen geprägt, denen die Geschäftsführung proaktiv und mit schnellen, entschlossenen Reaktionen begegnet. Wir nutzen diese finanziell anspruchsvolle Situation gezielt, um bestehende Prozesse und Strukturen kritisch zu hinterfragen.
Durch die konsequente Umsetzung technischer Effizienzmaßnahmen – insbesondere der großflächigen Umrüstung auf LED-Beleuchtung – konnte trotz stark steigender Marktpreise eine signifikante Ergebnissteigerung von ca. 100.000 € erzielt werden. Dies belegt eindrucksvoll, dass die OptimAL GmbH hochgradig unternehmerisch agiert und die bereitgestellten Mittel der Gesellschafterin verantwortungsvoll verwaltet.
Für das Geschäftsjahr 2027 erhält die OptimAL GmbH von der Gesellschafterin Zuschüsse, deren Höhe durch den Stadtrat der Stadt Aschersleben festgelegt wurde. Um die Liquidität des Unternehmens dauerhaft und verlässlich zu sichern, erfolgt die Auszahlung durch die Gesellschafterin vierteljährlich jeweils zum 15. des ersten Quartalmonats.

Die Zuschüsse gliedern sich wie folgt:

- Betriebskostenzuschuss (SFZ BALLHAUS und Freibad): 580.000 EUR netto
- Personalkostenzuschuss: 272.000 EUR netto
- Zuschuss Nutzungsentgelt für das Objekt SFZ BALLHAUS: 60.000 EUR netto
- Gesamtzuschuss: **912.000 EUR netto**

Ohne die kontinuierliche Zahlung dieser Zuschüsse durch die Gesellschafterin ist eine Aufrechterhaltung des Betriebes des Ballhauses vollumfänglich nicht möglich.

**Personal modern denken**

Ein wesentlicher Kernparameter des Wirtschaftsplans 2027 ist die strategische und zukunftsorientierte Anpassung unserer Personalstruktur. Angesichts des akuten Fachkräftemangels bildet die Gewinnung und Sicherung qualifizierter Fachkräfte unsere elementare Risikoabsicherung, um operativen Engpässen proaktiv vorzubeugen.

In enger, strukturierter Abstimmung mit dem Personalamt der Stadt wurde hierzu eine fundierte Stellenbewertung in Anlehnung an den TVöD realisiert. Die daraus resultierende, flächendeckende Gehaltsanpassung in allen Unternehmensbereichen ab Januar 2027 ist die direkte und notwendige Konsequenz, um eine wettbewerbs- und marktgerechte Vergütungsbasis zu garantieren. Diese Maßnahme war betriebswirtschaftlich unumgänglich, um die hochkomplexe technische Infrastruktur dauerhaft durch eigenes Fachpersonal abzusichern, das Risiko teurer externer Dienstleistungen oder anlagenbedingter Ausfälle zu minimieren und erfahrene Leistungsträger langfristig an das Unternehmen zu binden.

**Technik und Nachhaltigkeit**

Die geplanten technischen Investitionen folgen einer konsequenten ökonomischen Logik. Ein zentrales Kernstück unserer Kostenstabilisierungsstrategie bildet hierbei die Sanierung der Dächer am Wirtschaftstrakt sowie an der Beachhalle, gekoppelt mit der Installation einer modernen Photovoltaikanlage. Durch diese gezielte Eigenstromproduktion reduzieren wir die Abhängigkeit von den volatilen Energiemärkten drastisch und sichern das Unternehmen gegen künftige Preissprünge ab. Gleichzeitig leistet diese Maßnahme einen wesentlichen Beitrag zur nachhaltigen Dekarbonisierung und verbessert die CO2-Bilanz des gesamten Standorts maßgeblich.

Die Unternehmensplanung für das Geschäftsjahr 2027 sieht im Bereich der Technik und Infrastruktur folgende konkrete Maßnahmen vor:

- Komplettaustausch des Hubbodens in der Schwimmhalle (zur langfristigen Sicherung des Schul- und Rehasports)
- Umbau und energetische Sanierung der Duschanlagen
- Erneuerung des Fußbodens im Fitnessstudio (Vorbereitung der Infrastruktur)
- Dachsanierung der Beachhalle
- Erneuerung der Steuerungstechnik in der Schwimmhalle
- Installation einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Beachhalle
- Grundsanierung der Abflussleitungen im Abschnitt 1
- Sanierung des Beckenkopfes im Sauna- Außenbereich

**Strategische Neuausrichtung**

Das Geschäftsjahr 2027 steht im Zeichen einer konsequenten qualitativen Aufwertung unseres operativen Angebots. Hierzu werden drei strategische Stoßrichtungen verfolgt:

1. **Strategische Reaktivierung des Fitnessstudios:** Die künftige Betreibung des Fitnessstudios im Ballhaus steht weiterhin ganz oben auf der strategischen Agenda. Da die dringend erforderlichen Dacharbeiten aktuell noch nicht durchgeführt werden konnten, ist ein regulärer Betrieb des Studios bis auf Weiteres noch ausgesetzt. Es ist jedoch fest angedacht und wird forciert, dass die Erneuerung des Daches im Laufe des Jahres 2026, spätestens jedoch im Jahr 2027, final realisiert wird. Nachdem vorherige Verhandlungen mit potenziellen Fremdbetreibern bezüglich eines 24/7-Konzepts bis heute zu keinen zählbaren Ergebnissen führten, nutzen wir die jetzige Phase, um gesondert weitere tragfähige Betreiberlösungen intensiv zu prüfen und mit dem Aufsichtsrat abzustimmen.

2. **Umfassende Neukonzeptionierung des Gastronomiebereiches:** Die Kooperation mit dem bisherigen Betreiber der Sportsbar im Ballhaus erfährt eine fundamentale Zäsur: Der Pächter hat seine Kündigung zum 31.08.2026 eingereicht. Die Geschäftsführung nutzt diesen Übergang bewusst als Chance für eine Neuausrichtung. Erklärtes Ziel ist es, das gastronomische Angebot sowohl im Schwimmbad als auch im Freibad wesentlich enger an den Interessen unserer Kunden auszurichten. Zudem wird das neue Konzept gezielt darauf ausgelegt, die kulinarische Infrastruktur für künftige Events und Großveranstaltungen hochgradig nutzbar zu machen, um zusätzliche Erlöspotenziale zu erschließen.

3. **Fortführung der Digitalisierungsoffensive:** Die fortlaufende Optimierung unseres modernen Kassensystems mit integriertem Online-Kalender wird die „Customer Journey" nachhaltig revolutionieren. Bereits zum aktuellen Zeitpunkt können Kunden zum Teil Angebote flexibel rund um die Uhr (24/7) buchen und digital bezahlen. Dies steigert den Servicegrad und verschlankt unsere internen Verwaltungsprozesse erheblich. Um noch effektiver und zeitgerechter zu agieren, prüft die Geschäftsführung kontinuierlich weitere Digitalisierungsmöglichkeiten.

**Fazit und Ausblick**

Die Anpassung der städtischen Zuschüsse auf insgesamt **912.000 EUR netto** ist weit mehr als eine reine Defizitdeckung; sie versteht sich als gezielte, renditestarke Investition in die soziale Infrastruktur, die Gesundheitsvorsorge und die Vereinslandschaft der Stadt Aschersleben. Die OptimAL GmbH nutzt dieses Vertrauen der Gesellschafterin, um das Unternehmen durch eine dreidimensionale Transformationsstrategie – bestehend aus personeller Resilienz, technischer Autarkie und digitaler Exzellenz – zukunftssicher aufzustellen.

Für die Umsetzung dieses strategischen Fahrplans im Geschäftsjahr 2027 setzt die Geschäftsleitung folgende Kernprioritäten:

- **Zukunftssicherung durch moderne Führung & Bindung:** Die flächendeckende Gehaltsanpassung in Anlehnung an den TVöD bildet das Fundament, um im harten Wettbewerb um Fachkräfte zu bestehen. Gekoppelt mit einem wertschätzenden und zielorientierten Führungsstil binden wir qualifizierte Mitarbeitende langfristig. Ziel ist es, die hochkomplexe technische Infrastruktur der Anlagen dauerhaft durch eigenes, hochmotiviertes Personal zu betreiben und so die Abhängigkeit von kostenintensiven externen Dienstleistern spürbar zu reduzieren.

- **Infrastruktureller Werterhalt & qualitative Standortsicherung:** Die anstehenden baulichen Großmaßnahmen – allen voran die forcierte Dachsanierung der Beachhalle (2026 bis spätestens 2027) sowie der dringliche Komplettaustausch des Hubbodens in der Schwimmhalle – sind für sich genommen elementare Investitionen in den Substanz- und Werterhalt der Anlagen. Sie sichern die grundlegende Betriebsfähigkeit ab, garantieren langfristig eine hohe qualitative Nutzbarkeit und schaffen einen nachhaltigen Mehrwert für den gesamten Schul-, Vereins- und Rehasport.

- **Strategische Reaktivierung des Fitnessstudios:** Völlig gesondert hiervon betrachten wir die Neuverpachtung des Fitnessstudios als eigenständiges Projekt zur Portfolio-Aufwertung. Sobald die baulichen Rahmenbedingungen nach der Dachsanierung vollständig wiederhergestellt sind, wird dieses Projekt fokussiert vorangetrieben. Die Reaktivierung dient als gezielter Hebel, um das BallHaus um ein attraktives, modernes Sportangebot zu bereichern und neue Synergien am Standort zu nutzen.

- **Gastro-Konzept als Erlös- und Eventtreiber:** Die vertragliche Zäsur in der Sportsbar zum 31.08.2026 wird konsequent als Chance genutzt. Das neue, flexibel ausgerichtete Gastronomiekonzept wird optimal auf den Alltagsbetrieb von Schwimmbad und Freibad sowie auf die Anforderungen des wachsenden Event- und Veranstaltungsgeschäfts skaliert, um zusätzliche, eigenständige Deckungsbeiträge zu erwirtschaften.

- **Datengestützte Unternehmenssteuerung:** Durch die kontinuierliche Optimierung des neuen Kassensystems und die Analyse der digitalen „Customer Journey" generieren wir wertvolle Kennzahlen. Diese erlauben es der Geschäftsführung, Auslastungen präzise zu steuern, Angebote exakt am Marktbedarf auszurichten und interne Verwaltungsprozesse maximal schlank und effektiv zu gestalten.

In den kommenden Jahren wird die OptimAL GmbH durch die kontinuierliche Anpassung des Betriebskostenzuschusses an die gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen eine verlässliche Partnerin der Stadt Aschersleben bleiben. Das „Sport- und Freizeitzentrum BallHaus" und das Freibad behaupten sich damit auch künftig als unverzichtbare Zentren für den Schulsport, den Breitensport und die Lebensqualität im gesamten regionalen Einzugsgebiet.

Aschersleben, im Juli 2026

Jörg Widder
Geschäftsführer

# 2. Erfolgsplan 2027

Alle Angaben in EUR

| Nr. | Bezeichnung | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Umsatzerlöse und sonstige Einnahmen | 540.000 | 580.000 | 580.000 | 580.000 | 580.000 |
| 2 | Betriebskostenzuschuss für BALLHAUS und Freibad | 578.000 | 580.000 | 580.000 | 580.000 | 580.000 |
| 3 | Pachtzuschuss/ Personalkostenzuschuss | 235.000 | 332.000 | 332.000 | 332.000 | 332.000 |
| 4 | Wareneinkauf | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5 | Personalkosten (Löhne/Gehälter/sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung) | 560.000 | 660.000 | 660.000 | 660.000 | 660.000 |
| 6 | Abschreibungen und Sachanlagen | 26.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 7 | Sonstige betriebliche Aufwendungen (siehe Anlage 1) | 764.000 | 793.000 | 718.000 | 618.000 | 618.000 |
| 8 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Zinsen und neutrale Aufwendungen | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 |
| **10** | **Jahresergebnis** | **456** | **6456** | **81456** | **456** | **456** |



Ball Haus
ASCHERSLEBEN

# 3. Vermögensplan 2027

Alle Angaben in EUR

| | Finanzierungsmittel | | | Finanzierungsbedarf | Planansatz | Investitionen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | | Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des WJ | Gesamt-bedarf | sicher-gestellt |
| 1 | Entnahme von Stammkapital | | 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 25.200 | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen | | 2 | Finanzanlagen | | | |
| 3 | Jahresgewinn | 456 | 3 | Zuführung zum Stammkapital | 456 | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | |
| 5 | Zuweisungen / Zuschüsse | 912.000 | 5 | Jahresverlust | 912.000 | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzügl. Auflösungsbeträge | | 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | |
| 7 | Zuführung zu lfr. Rückstellungen | | 7 | Entnahme von Rückstellungen | | | |
| 8 | Kredite | | 8 | Zuführung von Investmitteln | | | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 25.200 | 9 | Finanzvortrag auf Folgejahr | | | |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | 10 | Tilgung von Krediten | | | |
| 11 | Entnahme von Bankguthaben | | 11 | Gewährung von Krediten | | | |
| | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **937.656** | | **Finanzierungsmittelbedarf insgesamt** | **937.656** | | |

# 4. Finanzierungsplan 2027

| lfd. Nr. | Finanzierungsmittel / Bezeichnung | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Entnahme von Stammkapital | | | | | |
| 2 | Zuführung zu Rücklagen | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | 456 | 456 | 456 | 456 | 456 |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil | | | | | |
| 5 | Zuweisungen / Zuschüsse | 813.000 | 912.000 | 912.000 | 912.000 | 912.000 |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte | | | | | |
| 7 | Zuführung zu lfd. Rückstellungen | | | | | |
| 8 | Kredite | | | | | |
| 9 | Abschreibungen und Anlageabgänge | 26.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | | | |
| | **Finanzierungsmittel insgesamt** | 839.456 | 939.456 | 939.456 | 939.456 | 939.456 |

| lfd. Nr. | Finanzierungsbedarf / Bezeichnung | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 26.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| 3 | Zuführung zum Stammkapital / Abbau Verlustv. | 456 | 456 | 456 | 456 | 456 |
| 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| 5 | Jahresverlust | 813.000 | 912.000 | 912.000 | 912.000 | 912.000 |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagen | | | | | |
| 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | | | | | |
| 8 | Entnahme von langfristigen Rückstellungen | | | | | |
| 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | 839.456 | 939.456 | 939.456 | 939.456 | 939.456 |

# 5. Investitionsplan 2027

Alle Angaben EUR

| | | Vorjahr | Planjahr | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Aufgabenbereich / Bezeichnung der Investition | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| 1 | Erwerb Anlagevermögen (Geschäftsausstattung) | 47.800 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 2 | Instandhaltung/Investitionen | 143.000 | 275.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 3 | Summe | 190.800 | 305.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |

| Anlagevermögen | 2027 |
|---|---|
| Musikanlage | 5.000,00 |
| Gastroeinrichtung Sportsbar | 10.000,00 |
| Kühlaggregate Küche | 15.000,00 |
| | |
| Summe | 30.000,00 |



| Investition bzw. Ersatzbeschaffung | Summe | Kostenübernahme | Ausführung |
|---|---|---|---|
| Hubboden Austausch komplett | 150.000,00 | Stadt Aschersleben | 2027 / 2028 |
| Umbau Duschanlagen | 100.000,00 | OptimAL GmbH | 2027 |
| Sanierung Duschräume Schwimmbad / Sauna | 60.000,00 | Stadt Aschersleben | 2027 |
| Fussboden Fitnessstudio | 20.000,00 | OptimAL GmbH | 2027 |
| Hallenanlage Arena | 5.000,00 | OptimAL GmbH | 2027 |
| Dach Beachhalle | 500.000,00 | Stadt Aschersleben | 2027 |
| Steuerung Schwimmhalle | 50.000,00 | OptimAL GmbH | 2027 |
| Photovoltaik auf Beachhalle | 130.000,00 | Stadt Aschersleben | 2027 |
| Wartungen der Anlagen | 100.000,00 | OptimAL GmbH | 2027 |
| Sanierung Abflussleitungen Teil 1 | 80.000,00 | Stadt Aschersleben | 2027 |

# 6. Stellenplan 2027

| lfd. Nr. | Stellenbezeichnung | Einstufung | Plan 2027 | tatsächliche Besetzung 01.06.2026 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Geschäftsführung | lt. einzelvertraglicher Regelung | 1 | 1 |
| 2 | Sport / Event / Marketing | lt. einzelvertraglicher Regelung | 0,5 | 0,5 |
| 3 | Verwaltung / Betriebsorganisation | lt. einzelvertraglicher Regelung | 1 | 1 |
| 4 | Schwimmbad / Freibad / Sauna | lt. einzelvertraglicher Regelung | 4 | 4 |
| 5 | Technik / Reinigung | lt. einzelvertraglicher Regelung | 4 | 4 |
| 6 | Servicekräfte Counter / Kasse Freibad | lt. einzelvertraglicher Regelung | 3,5 | 3,5 |
| | Summe | | 14 | 14 |
| 7 | Pauschalkräfte / MiniJob | lt. einzelvertraglicher Regelung | 5 | 5 |



Ball Haus
ASCHERSLEBEN

# 7. Betriebliche Aufwendungen 27

Alle Angaben EUR

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Plan 2024 | Ist 2024 | Plan 2025 | Ist 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Material/Wareneinkauf** | **2.000** | **7.000** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** |
| 2 | **Personalaufwand** | **503.000** | **532.000** | **550.000** | **537.357** | **560.000** | **660.000** | **660.000** | **660.000** | **660.000** |
| 3 | **Abschreibungen** | **22.000** | **31.200** | **25.200** | **34.500** | **30.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** |
| 4 | **sonstige betriebliche Aufwendungen** | **648.400** | **520.000** | **726.800** | **518.100** | **708.800** | **793.000** | **718.000** | **618.000** | **618.000** |
| 4.1. | Strom | 145.700 | 89.800 | 120.000 | 94.800 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| 4.2. | Fernwärme / Heizung | 110.000 | 88.500 | 178.300 | 96.600 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 4.3. | Wasser | 25.000 | 27.200 | 30.000 | 27.300 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 4.4. | Schmutzwasser | 27.000 | 32.700 | 34.000 | 32.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 4.5. | Reinigungskosten | 35.000 | 22.000 | 26.000 | 29.100 | 33.000 | 33.000 | 33.000 | 33.000 | 33.000 |
| 4.6. | Nutzungsentgelt Objekt BALLHAUS | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 4.7. | Versicherungen, Gebühren, Beiträge | 27.000 | 15.000 | 22.000 | 18.400 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 4.8. | Werbe- und Reisekosten | 8.000 | 12.200 | 10.000 | 8.300 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 4.9. | eparaturen / Wartung / Instandhaltung/Anlagen | 150.000 | 132.000 | 170.000 | 94.300 | 190.800 | 275.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 4.10. | Abschluss-, Rechts- und Beratungskosten | 23.000 | 26.500 | 24.000 | 24.800 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 4.11. | Bürobedarf, Porto, Telefon | 6.700 | 4.200 | 7.500 | 4.300 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 4.12. | Sonstiger Betriebsbedarf | 30.000 | 9.900 | 45.000 | 28.200 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 5 | **Zinsen und Steuern** | **170** | **0** | **170** | **0** | **170** | **170** | **170** | **170** | **170** |

# W i r t s c h a f t s p l a n  2027

STADTWERKE ASCHERSLEBEN

**Entwurf vom 28. August 2026**

# Inhaltsverzeichnis

Vorbericht

Erfolgsplan

Absatz- und Erlösplan

Vermögensplan

Finanzplanung

Investitionsplan

Stellenplan

Erfolgsübersicht

Planbilanz

Liquiditätsvorschau

Abkürzungsverzeichnis

# Vorbericht
# zum Wirtschaftsplan 2027
# der Stadtwerke Aschersleben GmbH

Die Stadtwerke Aschersleben GmbH (SWA) ist der örtliche Energieversorger und beliefert ihre Kunden in Aschersleben und in anderen Netzgebieten seit vielen Jahren verlässlich und zu marktgerechten Preisen mit Strom und Gas. In unserem Netzgebiet erfolgt außerdem auch die Versorgung mit Wärme und Trinkwasser. Die SWA hält die Strom-, Gas-, Wärme- und Trinkwasserkonzessionen für die Kernstadt von Aschersleben und die Stromkonzessionen für Westdorf und Groß Schierstedt. In Neu Königsaue betreibt unser Unternehmen ein Wärme- und ein Gasnetz. Ein weiteres Gasnetz wird in Winningen betrieben.

Die SWA zeichnen sich durch einen hohen Grad der Versorgungssicherheit und geringe Netzverluste in allen Sparten aus. Zu den Kunden der Stadtwerke gehören vorwiegend Haushalts- und Gewerbekunden und eine Reihe von Sondervertragskunden, wobei die Anzahl der Sondervertragskunden, die durch die SWA mit Strom und Gas beliefert werden, vor allem in fremden Netzen, bewusst rückläufig ist.

Darüber hinaus bieten die SWA eine Reihe von Dienstleistungen an. Dazu gehört der Betrieb und die Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen in der Kernstadt von Aschersleben und dem Ortsteil Winningen ebenso wie die Erbringung von Messdienstleistungen für ortsansässige Wohnungsunternehmen und private Hauseigentümer.
Zwischen der SWA und der ASCANETZ GmbH (ASCANETZ) werden wechselseitig umfangreiche Dienstleistungen erbracht.

Die Geschäftsanteile der SWA entfallen zu 65 % auf die Stadt Aschersleben und zu 35 % auf die envia Mitteldeutsche Energie AG. Bei der SWA handelt es sich um ein nach dem Energiewirtschaftsgesetz entflochtenes Unternehmen. Die SWA ist alleinige Gesellschafterin der ASCANETZ. Diese ist für den Netzbetrieb Strom und Gas verantwortlich und ist Betriebsführerin für die Trinkwasserversorgungsanlagen. Die ASCANETZ verfügt über kein eigenes Anlagevermögen, entscheidet aber eigenständig über ihre Investitionen. Sie erstellt eigene Investitionspläne, für deren Erfüllung die SWA im Rahmen der vorhandenen Möglichkeiten die finanziellen Mittel zur Verfügung stellt. Damit die ASCANETZ ihre im Gesellschaftsvertrag festgelegten Aufgaben erfüllen kann, hat sie die Strom- und Gasnetze von den Stadtwerken Aschersleben gepachtet und entrichtet dafür das in einem Pachtvertrag vereinbarte Pachtentgelt. Das Pachtentgelt wird jährlich in Abhängigkeit von der Entwicklung des Anlagevermögens Strom und Gas angepasst.

Zwischen der SWA und der ASCANETZ besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Um Liquiditätsunterdeckungen und -überschüsse auszugleichen, wird von beiden Gesellschaften ein gemeinsamer Cash-Pool gebildet, über den alle Ein- und Auszahlungen abgewickelt werden.

Die SWA ist zu 50 % Gesellschafterin der in 2012 gegründeten Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH (PGA).

Die Klimapolitik der Bundesrepublik und damit die Politik der Erneuerbaren Energien sowie die in diesem Zusammenhang erlassenen Gesetze und Verordnungen, die allesamt auf die Einsparung von Energie und $CO_2$ abzielen, stellen die Stadtwerke vor große Herausforderungen. Mit dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) wurde die Einführung eines nationalen Handels mit Emissi-

onszertifikaten festgelegt. Für 2026 wurde erstmals ein Preiskorridor von 55 bis 65 EUR/t $CO_2$ festgesetzt. Die Zuteilung aus den Auktionen erfolgte ausschließlich zum Preis von 65 EUR/t in einer sehr niedrigen Zuteilungsquote. Der Preiskorridor in den Auktionen für die Emissionszertifikate ist im Jahr 2027 unverändert. Es ist für 2027 ebenfalls von einer sehr niedrigen Zuteilung in den Auktionen auszugehen. Somit ist ein Nachkauf der Hauptmenge an Zertifikaten zum deutlich höheren Preis von 73 EUR/t $CO_2$ zu erwarten. Als „Inverkehrbringer" von Erdgas sind die SWA von dieser Regelung betroffen und prognostizieren für 2027 einen Aufwand von 2.510 TEUR.

Dazu kommen die immer deutlich werdenden Auswirkungen der Klimaerwärmung. Die Stadtwerke Aschersleben stellen seit Jahren einen kontinuierlichen Rückgang des Absatzes vor allem bei Erdgas fest. Im ersten Halbjahr 2026 liegt der Absatz an Erdgas leicht unter dem Vorjahresniveau 2025. Die Ursache liegt auch im Ausbruch des Irankriegs und der damit verbundenen Preissensitivität der Endkunden.

Im Bereich Strom sind in den ersten sechs Monaten 2026 die Absatzmengen leicht rückläufig im Vergleich zum Vorjahr. Der größte Sondervertragskunde deckt einen zunehmenden Teil seines Strombedarfs ganzjährig durch eine eigene PV-Anlage ab und auch immer mehr Endkunden erhalten durch hohe PV-Eigenverbräuche nur noch Reststromlieferungen. Diese Tendenzen wurden planungsseitig für 2027 berücksichtigt.

Die SWA erzeugten in den vergangenen Jahren den für ihre Haushaltskunden benötigten Strom und die benötigte Wärme größtenteils in hocheffizienten Blockheizkraftwerken. Die mit diesen Kraft-Wärme-Kopplungsanlagen erzielten Primärenergiefaktoren bewegen sich zwischen 0,62 und 0,46, was vor allem auch für Wohnungsunternehmen von Bedeutung ist. Seit 2022 wird durch die Solarthermie in der Güstener Straße „grüne Wärme" erzeugt. Mit einer nachhaltigen Energie- und Wärmeversorgung für unsere Kunden beschäftigen wir uns derzeit im Rahmen unseres Erzeugungs- und Wärmekonzeptes, der kommunalen Wärmeplanung der Stadt Aschersleben. Parallel dazu müssen wir uns auch mit der „Klimaneutralität 2045" für unsere eigenen Gebäude, Betriebsanlagen, Betriebsmittel und unserer sonstigen Beschaffung beschäftigen. Die Firma „EEB ENERKO Energiewirtschaftliche Beratung GmbH Berlin" wurde mit der Ausarbeitung eines entsprechenden Transformationsplanes beauftragt. Hierzu wurde ein Förderantrag im Rahmen der „Bundesförderung für effiziente Wärmenetze (BEW)" gestellt, der bewilligt wurde.

Durch die aktuelle Lage der Gasversorgung in Deutschland ist auch eine Neuorientierung in der Beschaffung von Strom erforderlich. Für den Betrieb der BHKW ist der Einsatz von Erdgas erforderlich. Auf Grund der derzeitigen Gasbeschaffungslage sind wir in unserer Planung davon ausgegangen, dass nur 40 % der üblichen Strommenge noch über unsere BHKW erzeugt wird. Die restliche Strommenge ist folglich am Markt zusätzlich zu beschaffen. Die Beschaffung für das Jahr 2027 ist bereits jetzt weitestgehend abgeschlossen, so dass der Beschaffungspreis sicher in den Verkaufspreisen einkalkuliert werden kann.

Für das Geschäftsjahr 2027 werden insgesamt Umsatzerlöse in Höhe von 38.320 TEUR erwartet. Die Zunahme resultiert aus höheren Verkaufspreisen infolge der Teuerung der $CO_2$-Zertifikate und Netzentgelte. Durch die Zunahme der Umsatzerlöse bis 2031 ist zu prüfen, ob ein Konzernabschluss in den Folgejahren erforderlich wird. Hier erfolgt im Vorfeld eine enge, kontinuierliche Abstimmung mit dem Wirtschaftsprüfer für den jeweiligen Jahresabschluss.

In den Bereichen Strom und Gas sind im Wirtschaftsplan 2027 Erhöhungen der Verkaufspreise in Höhe von 5 % eingerechnet. In der Wärme erwarten wir eine Beibehaltung der Verkaufspreise. Die zuletzt zum 01.01.2026 erhöhten Trinkwasserpreise gelten auch in 2027 fort. Aufgrund des auslaufenden Liefervertrages Fernwasser zum 31.12.2027 ist eine Erhöhung der Trinkwasserpreise ab 2028 zu erwarten. Die Erlöse aus der Auflösung der Baukosten- und Investitionszuschüsse sind stabil zum Vorjahr.

SWA und ASCANETZ gehen nicht davon aus, dass wesentliche Zugänge, die über dem Durchschnitt der vergangenen Jahre liegen, zu erwarten sind. Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen vorwiegend Mahn- und Inkassogebühren sowie Weiterberechnungen an Dritte.

Für das Jahr 2027 ist beim Stromabsatz an Tarifkunden ein Rückgang von 2 % geplant. Für die Folgejahre prognostizieren wir dagegen einen Anstieg von jeweils 5 % im Zuge der breit einsetzenden Elektrifizierung auch in der Wärmeversorgung (bspw. Wärmepumpen). Im Sonderkundensegment erwarten wir einen Rückgang in 2027 im Vergleich zum Ist 2025 von 4 %.

Im Bereich der Gastarifkunden konzentrieren wir uns zukünftig auf das Netzgebiet der ASCANETZ. Auf Grund von Energieeinsparungen unserer Kunden planen wir hier einen Rückgang in Höhe von 3 % im Vergleich zum Ist des Jahres 2025. Für den Erdgasabsatz an Sondervertragskunden in 2027 im Vergleich zum tatsächlichen Absatz aus 2025 haben wir eine Senkung von 7 % angenommen. Die deutlichen Rückgänge und Einsparungen aus den Jahren der Energiekrise sind aktuell nicht mehr festzustellen. Langfristig ist für den Erdgasabsatz von einem kontinuierlichen Absatzrückgang auszugehen. Die Absatzmengen an Sondervertragskunden werden planmäßig über die Folgejahre weiter rückläufig sein und sich auf eine kleine Anzahl von Kunden in fremden Netzgebieten sowie im Netzgebiet der ASCANETZ beschränken.

Bei Trinkwasser haben sich die Absatzmengen weitestgehend stabilisiert. Bisher ist der befürchtete Rückgang des Trinkwasserverbrauchs als Folge des demografischen Wandels nicht eingetreten, so dass bei der Erstellung des Wirtschaftsplanes 2027 ähnliche Trinkwasserverbräuche angesetzt wurden wie im Plan 2026. Das gesamte, für die Kernstadt von Aschersleben benötigte Trinkwasser wird von einem einzigen Trinkwasserlieferanten in hervorragender Qualität bezogen. Der Trinkwassermarkt ist im Gegensatz zu Strom und Gas nicht liberalisiert.

In Anbetracht der Anwendung der vertraglich vereinbarten Preisänderungsbestimmungen gehen wir für 2027 von nahezu gleichbleibenden Wärmeverkaufspreisen aus. Der Wärmeabsatz wurde unter Berücksichtigung der klimatischen Veränderungen sowie Eliminierung der statistischen Ausreißer in ähnlicher Höhe geplant wie im Durchschnitt der letzten Wirtschaftsperioden. Die AVBFernwärmeV ist derzeit in der Novellierung. Die Auswirkungen bleiben abzuwarten und sind in der Planung 2027 nicht berücksichtigt.

Der Aufwand der Stadtwerke Aschersleben wird maßgeblich durch den Energiebezug und Materialaufwand bestimmt. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen, überwiegend für Reparaturen, Dienstleistungsentgelte (ASCANETZ) und planmäßige Wartung, sind mit einer Steigerung von 8 % angesetzt worden.

Bei der Planung der Personalkosten wurde eine Entgelterhöhung von 3,5 % zum 01.01.2027 berücksichtigt. Der Ermittlung der Personalkosten liegt der Stellenplan 2026 zugrunde. Dieser weist insgesamt 32,85 Vollzeitstellen aus. (inkl. 2 AZUBI)

Die Abschreibungen ergeben sich aus der Entwicklung des Anlagevermögens. Dabei wurden auch die geplanten Investitionen des Jahres 2027 berücksichtigt. Die Abschreibungen sind gegenüber dem Plan 2026 höher und stehen als Finanzierungsmittel zur Verfügung. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen u.a. Versicherungen, Werbung, Marketing, Sponsoring, EDV- und Bürokosten, Prüfungskosten und Honorare. Der Zinsaufwand ergibt sich aus den bestehenden Darlehensverträgen. Zur Finanzierung der Investitionen 2027 ist die Darlehensaufnahme von 3.470 TEUR für die Vorhaben Power-to-Heat (PtH) Heizwerk 3 inkl. Gebäude und Planung (1.900 TEUR), Stromnetzertüchtigung Umspannwerk Aschersleben – Umspannwerk Nord (750 TEUR), Verbindung Wärmenetze Heizwerk 1 - Heizwerk 3 (570 TEUR) und Trafostation PtH (250 TEUR) geplant.

Die SWA plant Investitionen in den Bereichen Trinkwasser und Wärme sowie die Anschaffung weiterer Betriebs- und Geschäftsausstattungen. Im Trinkwasser geht es vorrangig um die Erneuerung von Versorgungsleitungen sowie die Herstellung bzw. Rekonstruktion von Hausanschlüssen. In der Wärmesparte liegen die Schwerpunkte der Investitionen bei der Verbindung der Wärmenetze zwischen Heizwerk 1 (HW1) und Heizwerk 3 (HW3) sowie bei dem Projekt Power-to-Heat inkl. Gebäude (HW3). Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen liegt der Schwerpunkt auf der Anschaffung von Hard- und Software sowie der Mandantentrennung der Datenbanken im Navision (Projekt Phönix). Darüber hinaus wird in den turnusmäßigen Wechsel von Messeinrichtungen investiert.

Bei der Stromversorgung liegt der Schwerpunkt auf der Stromnetzertüchtigung UW ASL – UW Nord, der Trafostation PtH und der Niederspannungs- und Mittelspannungsnetzverstärkung. Mittel wurden auch für den Zählerwechsel eingeplant. Bei der Gasversorgung ist die Rekonstruktion von Hausanschlüssen, Rekonstruktion von Niederdruckleitungen, die Umsetzung der EU-Methanverordnung und in bestimmten Netzbereichen der Zählerwechsel vorgesehen. Aufgrund der derzeitigen Entwicklungen hat sich die ASCANETZ dazu entschieden, nur geringe Investitionen zur Erweiterung des Gasnetzes (Hausanschlusszubau) in den kommenden Jahren durchzuführen. Bei den für 2027 geplanten Betrieb- und Geschäftsausstattungen der ASCANETZ handelt es sich vorwiegend um Software für Fernauslesung und der Rückkauf von Kraftfahrzeugen sowie die Fahrzeugausrüstung. Alle geplanten Einzelmaßnahmen der SWA und der ASCANETZ sind dem Investitionsplan 2027 zu entnehmen.

Für Investitionen der SWA und der ASCANETZ wurden 6.084 TEUR in den Finanzplan der SWA eingestellt. Weiterer Finanzierungsbedarf besteht u. a. für die Auflösung von Ertragszuschüssen, die Tilgung von Krediten sowie für Gewinnausschüttungen an die Gesellschafter der Gesellschaft. Damit besteht ein Finanzierungsbedarf in Höhe von 9.620 TEUR. Dem stehen in gleicher Höhe Finanzierungsmittel gegenüber. Sie resultieren aus dem Jahresgewinn, Beiträgen und ähnlichen Entgelten, Krediten von Dritten und den erwirtschafteten Abschreibungen.

In der Investitionsplanung 2027 bis 2031 wurden Projekte im Rahmen der erforderlichen Energie- und Wärmewende berücksichtigt. Hier betrachten wir aktuell die Themen Verbindung der Wärmenetzte, PtH und weitere Möglichkeiten im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung sowie dem Transformationsplan.

Im Rahmen des Wirtschaftsplanes wurde für das Geschäftsjahr 2027 eine vereinfachte Liquiditätsvorschaurechnung vorgenommen. Danach ist die Liquidität der SWA unter den oben genannten Annahmen ganzjährig gegeben. Zur langfristigen Liquiditätssicherung planen wir bis 2031 die Bildung einer Gewinnrücklage in Höhe der zusätzlichen Gewinne aus der Anwendung von KANU 2.0. Damit soll die künftige Angleichung der kalkulatorischen Abschreibung (KANU 2.0) an die handelsrechtliche und steuerrechtliche Abschreibung gesichert werden.

Zur Darstellung der Vermögenslage am Ende des Planjahres wurde eine Planbilanz erstellt. Danach beträgt die Bilanzsumme 46.264 TEUR und ist höher im Vergleich zum Vorjahr. Der größte Posten auf der Aktivseite ist mit 33.583 TEUR das Anlagevermögen, gefolgt von den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen, den Vorräten und vom Bankbestand am 31.12.2027. Auf der Passivseite wird das Eigenkapital ausgewiesen. Dies beinhaltet auch den geplanten Jahresgewinn 2027. Die bilanzierten Sonderposten für Investitionszuschüsse und empfangenen Ertragszuschüsse werden jährlich überwiegend mit 5 % aufgelöst. Die Rückstellungen wurden höher als im Vorjahr berücksichtigt. Hier wurden unter anderem Rückstellungen für Altersteilzeit, Jahresabschlussprüfung, Jubiläen und für die erforderliche Abgabe der $CO_2$-Zertifikate nach BEHG berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Kreditverbindlichkeiten. Grund hierfür ist die geplante Aufnahme von Darlehen zur Finanzierung der Investitionen. Die Summe aller Verbindlichkeiten der SWA wird mit 17.892 TEUR prognostiziert. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber der ASCANETZ, die sich aus dem gemeinsamen Cash-Pool ergeben.

Die Erfolgsvorschaurechnung 2027 weist einen Jahresüberschuss von 2.300 TEUR aus. Dieser soll entsprechend der im Finanzplan gemachten Angaben, abzüglich der Gewinnrücklage aus KANU 2.0 in Höhe von 252 TEUR, zu 100 % an die Gesellschafter ausgeschüttet werden.

Aschersleben, den 28.08.2026

Klopstein
Geschäftsführerin

# Wirtschaftsplan SWA 2027

## Erfolgsplan 2027

Gesamt

| *Datenstand* | Ist | Planbeschluss 2026 | Planentwurf ohne Wind 2027 |
|---|---|---|---|
| *31.08.26 14:21* | **Jahr 2025** | **Jahr 2026** | **Jahr 2027** |
| *Wirtschaftsplan SWA 2027* | | | |
| **1. Umsatzerlöse** | **38.077.510,82 €** | **35.689.104,08 €** | **38.319.613,26 €** |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen | **105.013,35 €** | **75.000,00 €** | **80.379,63 €** |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | **257.485,90 €** | **150.640,08 €** | **278.009,04 €** |
| **5. Materialaufwand** | **27.878.580,86 €** | **25.252.586,22 €** | **27.893.744,58 €** |
| *a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren* | ***24.873.357,66 €*** | ***22.518.500,30 €*** | ***24.451.536,96 €*** |
| *b) Aufwendungen für bezogene Leistungen* | ***3.005.223,20 €*** | ***2.734.085,92 €*** | ***3.442.207,62 €*** |
| 7. Personalaufwand | **2.577.903,89 €** | **2.830.770,55 €** | **2.948.213,28 €** |
| 8. Abschreibungen | **3.275.627,21 €** | **3.029.501,50 €** | **3.307.039,64 €** |
| 9. sonstige betriebliche Aufwendungen | **1.387.884,82 €** | **1.081.539,22 €** | **1.007.750,05 €** |
| 10. Erträge aus Gewinnabführung | **829.230,45 €** | **492.892,79 €** | **344.918,74 €** |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | **13.000,00 €** | | **10.000,00 €** |
| 12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | **35.093,81 €** | **10.000,00 €** | **20.000,00 €** |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | **90.361,03 €** | **92.533,75 €** | **268.566,97 €** |
| 14. sonstige Steuern | **376.299,16 €** | **257.859,49 €** | **341.691,68 €** |
| *EBT* | ***3.730.677,36 €*** | ***3.872.846,19 €*** | ***3.285.914,48 €*** |
| 15. Umlagen | | | |
| 16. Steuern von Einkommen und Ertrag (BAB) | **1.149.164,43 €** | **1.161.853,86 €** | **985.774,34 €** |
| *17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag* | ***2.581.512,93 €*** | ***2.710.992,33 €*** | ***2.300.140,14 €*** |

# Absatz- und Erlösplan 2027

Stand: 28.08.2026

| I. Erlöse aus Stromverkauf | Menge (GWh) | Preis (ct/kWh) | Erlöse (€) | 2027 Planwert € |
|---|---|---|---|---|
| Stromverkauf gesamt | 43,8 | 30,21 | 13.243.583 | **13.243.583** |
| Erlöse aus ASCANETZ GmbH | | | 1.557.077 | **1.557.077** |
| sonstige Umsatzerlöse | | | 251.398 | **251.398** |
| Erlöse aus Innenlieferungen | | | 438.644 | **438.644** |
| **Erlöse aus Strom gesamt** | | | 15.490.701 | **15.490.701** |

| II. Erlöse aus Gasverkauf | Menge (GWh) | Preis (€/MWh) | Erlöse (€) | |
|---|---|---|---|---|
| Gasverkauf gesamt | 112,0 | 97,55 | 10.923.505 | **10.923.505** |
| Erlöse aus ASCANETZ GmbH | | | 852.913 | **852.913** |
| sonstige Umsatzerlöse | | | 14.485 | **14.485** |
| Erlöse aus Innenlieferungen | | | 5.270.250 | **5.270.250** |
| **Erlöse aus Gas gesamt** | | | 17.061.153 | **17.061.153** |

| III. Erlöse aus Wärmeverkauf | Absatzmenge (GWh) | Preis (€/MWh) | Erlöse (€) | |
|---|---|---|---|---|
| Erlöse aus Wärmeverkauf gesamt | **45,0** | 161,96 | 7.288.198 | **7.288.198** |
| sonstige Umsatzerlöse | | | 21.442 | **21.442** |
| Auflösung Abnehmerbeiträge | | | 131.440 | **131.440** |
| Erlöse aus Innenlieferungen (BHKW) | | | 1.799.773 | **1.799.773** |
| Erlöse aus KWKG Vergütung | | | 0 | **0** |
| **Erlöse aus Fernwärme gesamt** | | | 9.240.852 | **9.240.852** |

| IV. Erlöse aus Trinkwasser | | Absatzmenge (Tsd. m³) | Preis Preis €/m³ | Erlöse € | |
|---|---|---|---|---|---|
| Wasserverkauf gesamt | | 972 | 3,02 | 2.932.779 | **2.932.779** |
| Wasserverkauf an Midewa | Westdorf | 34 | 1,04 | 35.338 | 35.338 |
| sonst. Erlöse | | | | | 14.531 |
| Erlöse aus Innenlieferungen | | | | | 21.370 |
| Auflösung Abnehmerbeiträge | | | | | 38.501 |
| **Erlöse aus Trinkwasser gesamt** | | | | | **3.042.518** |

| V. Erlöse aus Betrieb und Unterhaltung | |
|---|---|
| Straßenbeleuchtung | 760.588 |
| Erlöse aus Dienstleistungen für EBA | 42.000 |
| Erlöse aus sonst. Dienstleistungen | 2.370 |
| gemeinsame Kostenstellen | 200.636 |
| **Betrieb und Unterhaltung gesamt** | **1.005.594** |
| **Erlöse aus Messdienstleistungen** | **367.221** |

| | |
|---|---|
| **Erlöse gesamt** | **46.208.039** |

| Erträge | | | |
|---|---|---|---|
| **Aktivierte Eigenleistungen** | Investionen lt.Investplan | akt. EL | |
| Fernwärme | *2.565* | 17.454 | 17.500 |
| Trinkwasser | *570* | 14.365 | 14.400 |
| Messdienstleistungen | *150* | 2.716 | 2.700 |
| **Aktivierte Eigenleistungen gesamt** | 3.285 | 34.536 | **34.600** |
| Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag ASCANETZ GmbH | | | 344.919 |
| **Erlöse und Erträge gesamt** | | | **46.552.958** |

# Vermögensplan 2027
## Stadtwerke Aschersleben GmbH

Entwurf vom 28.08.2026

| Finanzierungsmittel | | | | Finanzierungsbedarf | | Planansatz (TEUR) | | Investitionen (TEUR) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | TEUR | Erläuterung | lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres | VE | Gesamtaus-gabenbedarf | bisher sichergestellt | Erläuterung |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | 1 | Sachanlagen u. immaterielle Anlagenwerte für: | | | | | |
| | | | | | Stromversorgung | 1.965 | | 1.965 | 1.965 | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen | | | | Gasversorgung | 235 | | 235 | 235 | |
| | | | | | Trinkwasserversorgung | 570 | | 570 | 570 | |
| 3 | Jahresgewinn | 2.300 | | | Fernwärmeversorgung | 2.565 | | 2.565 | 2.565 | |
| | | | | | Sonstiges | 0 | | 0 | 0 | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | Betriebs- und Geschäftsaussta | 599 | | 599 | 599 | |
| | | | | | Messdienstleistungen | 150 | | 150 | 150 | |
| | | | | 2 | Erhöhung Kapitalrücklage PV-Gesellschaft | | | | | |
| 5 | Fördermittel/Tilgungszuschuß | 0 | | | | | | | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 340 | | 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 7 | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen | 0 | | 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| | | | | 5 | Jahresverlust | | | | | |
| 8 | Kredite | | | | | | | | | |
| | von verbundenen Unternehmen | | | 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | |
| | von Dritten | 3.470 | | | | | | | | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 3.307 | | 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | 107 | | 107 | 107 | |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | 8 | Entnahme von langfristigen Rückstellungen | 3 | | 3 | 3 | |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren (Cash-Pool) | 203 | | 9 | Tilgung von Krediten | 1.126 | | 1.126 | 1.126 | |
| | | | | 10 | Zuführung Gewinnrücklage | 252 | | 252 | 252 | |
| | | | | 11 | Liquiditätsabfluss aus laufendem Geschäft | | | | | |
| | | | | 12 | Ausschüttung an Gesellschafter | 2.048 | | 2.048 | 2.048 | |
| **12** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **9.620** | | **13** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | **9.620** | | **9.620** | **9.620** | |

# Finanzplanung

**Entwurf vom 28.08.2026**

| | | Beschluss v. 09.04.2026 | Entwurf vom 28.08.2026 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **lfd. Nr.** | **Finanzierungsmittel Bezeichnung** | **2026 TEUR** | **2027 TEUR** | **2028 TEUR** | **2029 TEUR** | **2030 TEUR** | **2031 TEUR** |
| | | | | | | | |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen | | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | 2.711 | 2.300 | 2.409 | 2.468 | 2.461 | 2.450 |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | | |
| 5 | Fördermittel / Tilgungszuschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Beiträge u.ähnliche Entgelte | 365 | 340 | 340 | 300 | 250 | 250 |
| 7 | Zuführung zu lfr. Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Kredite<br>von verb. Unternehmen<br>von Dritten | <br><br>2.400 | <br><br>3.470 | <br><br>3.300 | <br><br>1.500 | <br><br>0 | <br><br>0 |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 3.030 | 3.307 | 3.385 | 3.590 | 3.639 | 3.685 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | | | | |
| 11 | Mittel der Stadtwerke Aschersleben GmbH (Cash-Pool) | 0 | 203 | 193 | 0 | 0 | 0 |
| **12** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **8.506** | **9.620** | **9.627** | **7.858** | **6.350** | **6.385** |

| **lfd. Nr.** | **Finanzierungsbedarf Bezeichnung** | **2026 TEUR** | **2027 TEUR** | **2028 TEUR** | **2029 TEUR** | **2030 TEUR** | **2031 TEUR** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für: | **5.014** | **6.084** | **5.810** | **3.851** | **2.388** | **2.243** |
| | Stromversorgung | 1.760 | 1.965 | 2.180 | 2.405 | 900 | 915 |
| | Gasversorgung | 240 | 235 | 240 | 245 | 235 | 245 |
| | Trinkwasserversorgung | 420 | 570 | 410 | 410 | 420 | 410 |
| | Fernwärmeversorgung | 1.877 | 2.565 | 2.460 | 465 | 285 | 285 |
| | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen | 607 | 599 | 430 | 236 | 448 | 288 |
| | Messdienstleistungen | 110 | 150 | 90 | 90 | 100 | 100 |
| 2 | Finanzanlagen/Beteiligungen | | | | | | |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | | |
| 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | | |
| 5 | Jahresverlust | | | | | | |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | | |
| 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | 106 | 107 | 108 | 98 | 95 | 78 |
| 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | 4 | 3 | 9 | 6 | 11 | 0 |
| 9 | Tilgung von Krediten | 954 | 1.126 | 1.291 | 1.376 | 1.157 | 882 |
| 10 | Zuführung Gewinnrücklage | 1.072 | 252 | 232 | 272 | 434 | 912 |
| 11 | Ausschüttung an die Gesellschafter | 1.356 | 2.048 | 2.177 | 2.255 | 2.265 | 2.270 |
| **12** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | **8.506** | **9.620** | **9.627** | **7.858** | **6.350** | **6.385** |

| Investitionsplan 2027 - 2031 | | | Entwurf 28.08.2026 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nummern | Aufgabenbereich<br>Bezeichnung Investitionen | Nachhaltigkeits-maßnahmen | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
| | | N | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| | **Trinkwasserversorgung (Techn. Anlagen und Maschinen)** | | | | | | |
| 1 | Hausanschlüsse - neu | | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 2 | Hausanschlüsse - Reko | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 3 | Zählerwechsel | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 4 | Unvorhergesehenes | | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 5 | TWL Vorderbreite | | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 |
| 6 | TWL Amselweg 1-2 | | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | TWL Staßfurter Höhe (im Zuge Verlegung FWL) | | 130 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | TWL Johannisplatz (im Zuge Verlegung FWL) | | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | TWL Wilslebener Str./ R.-Luxemburg-Str. | | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | TWL Auf der Alten Burg 7-13 | | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | TWL Tolstoi-Straße | | 0 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | TWL A.-Bebel-Straße | | 0 | 60 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | TWL G.-Titow-Str. 2-11 | | 0 | 70 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | TWL Schmidtmannstraße | | 0 | 0 | 80 | 0 | 0 |
| 15 | TWL Pfeilergraben 10-26 | | 0 | 0 | 60 | 0 | 0 |
| 16 | TWL Otto-Lilienthal-Straße | | 0 | 0 | 70 | 0 | 0 |
| 17 | TWL Kopernikusstraße 19-27 | | 0 | 0 | 0 | 50 | 0 |
| 18 | TWL Ernst-Toller-Straße | | 0 | 0 | 0 | 70 | 0 |
| 19 | TWL Hellgraben | | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 |
| 20 | TWL Herrenbreite | | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| 21 | TWL Georgstraße | | 0 | 0 | 0 | 0 | 70 |
| | **Zwischensumme Trinkwasser** | | **570** | **410** | **410** | **420** | **410** |
| | **Wärmeversorgung (Techn. Anlagen und Maschinen)** | | | | | | |
| 1 | Zählerwechsel | | 25 | 30 | 35 | 35 | 35 |
| 2 | Nahwärme/Contracting | | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| 3 | Ortsnetzerweiterung/Ortsnetzverdichtung | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 4 | Ertüchtigung Elektroinstallationen Heizwerke | | 0 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 5 | Ausbau/Verdichtung des Fernwärmenetzes Innenstadt | N | 30 | 30 | 30 | 50 | 50 |
| 6 | Verbindung Fernwärmenetze HW1-HW3 | N | 570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Verbindung Fernwärmenetze HW1-HW3 Pumpstation in HW1 | N | 0 | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 8 | Power-to-Heat HW3 | N | 1.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Neubau Gebäude (PtH/Trafo) HW 3 - Planungsleistung | N | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Neubau Gebäude (PtH/Trafo) HW 3 - Bauleistung | N | 700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Zwischensumme Wärme** | | **2.565** | **2.460** | **465** | **285** | **285** |
| | **Betriebs- und Geschäftsausstattungen** | | | | | | |
| 1 | EDM | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 2 | Hard- und Software | | 170 | 200 | 55 | 60 | 60 |
| 3 | Ausrüstung allgemein - Trinkwasser | | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 4 | Ausrüstung Fernwärme | | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 5 | Umsetzung Anforderungen BNetzA | | 15 | 15 | 15 | 10 | 15 |
| 6 | Rückkauf Kraftfahrzeuge + Fahrzeugausrüstung | | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| 7 | Ausrüstung Allgemeines Werk | | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 8 | Umsetzung Maßnahmen ISMS | | 5 | 5 | 5 | 3 | 5 |
| 9 | Angriffserkennungssystem für IT | | 10 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 10 | Navision Projekt Phönix (neue DB und Mandantentrennung) | | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Sanierung Gebäude HW1 | | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Kosy | | 22 | 14 | 8 | 8 | 8 |
| 13 | Leckortungssystem und Messgeräte (Sewerin) | | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Zwischensumme Betriebs- und Geschäftsausstattungen** | | **497** | **302** | **141** | **136** | **143** |
| | **Betriebskostenabrechnung** | | | | | | |
| 1 | Betriebskostenabrechnung - Neuausstattung Meßgeräte | | 0 | 10 | 10 | 25 | 25 |
| 2 | Betriebskostenabrechnung - Turnuswechsel Meßgeräte | | 150 | 80 | 80 | 75 | 75 |
| | **Zwischensumme Messdienstleistungen** | | **150** | **90** | **90** | **100** | **100** |
| | **Gesamt** | | **3.782** | **3.262** | **1.106** | **941** | **938** |

**Stellenübersicht Stadtwerke Aschersleben GmbH - Entwurf 28.08.2026**

| lfd. Nr. | Stellenbezeichnung | Ist 01.05.2026 | | Plan 2027 | | Plan 2028 | | Plan 2029 | | Plan 2030 | | Plan 2031 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung |
| | **Geschäftsleitung** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Geschäftsführerin | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV | | |
| | Geschäftsführer | | | | | | | | | 1 | EV | 1 | EV |
| 2 | **Prokurist** / Bereichsleiter Managementprozesse / Energieeinkauf / Portfolio | 1 | 12 | 1 | 12 | 1 | 12 | 1 | 12 | | | | |
| | Prokurist / Kaufmännischer Leiter | | | | | | | | | | PPA | | PPA |
| 3 | Sekretariat / GF / Sachbearbeiterin | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Stabsstellen** | | | | | | | | | | | | |
| | Justiziar /Personal | | | | | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 |
| 4 | Sachbearbeiter EDV / IT / IT-Sicherheit - Administrator | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 5 | Sachbearbeiter EDV / IT / IT-Sicherheit | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 6 | Risikomanagement/Innenrevision/Gleichbehandlungsbauftragter | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 7 | Teamleiter Konzernplanung/-controlling/Kostenrechnung | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 |
| 8 | Sachbearbeiter Konzernplanung/-controlling/Kostenrechnung | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 9 | Sachbearbeiterin Personal / Lohnbuchhaltung | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Vertrieb / Handel** | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Einkauf / Sonderkundenvertrieb | | | **1** | **10** | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 |
| 11 | Akquisition, Kunden- und Tarifbetreuung | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | | | | |
| 12 | Akquisition, Kunden- und Tarifbetreuung | | | | | | | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 |
| 13 | Akquisition, Kunden- und Tarifbetreuung | 0,95 | 8 | 0,95 | 8 | 0,95 | 8 | 0,95 | 8 | 0,95 | 8 | 0,95 | 8 |
| 14 | Abrechnung Messdienstleistungen Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | | | | | | | | |
| 15 | Abrechnung Messdienstleistungen Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 16 | Abrechnung Messdienstleistungen Sachbearbeiter | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 17 | Zählerwesen Messdienstleistungen | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 18 | **Kaufmännischer Leiter** | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 12 | 1 | 12 | 1 | 12 |
| 19 | Sachbearbeiter kaufmännischer Bereich | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 20 | Sachbearbeiter kaufmännischer Bereich | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 21 | Sachbearbeiter kaufmännischer Bereich - Anlagenbuchhaltung | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 |
| 22 | Materialbuchhaltung / Bestellwesen / Bauauftragsverwaltung | 0,69 | 5 | 0,69 | 5 | 0,69 | 5 | 0,69 | 5 | 0,69 | 5 | 0,69 | 5 |
| 23 | Sachbearbeiter kaufmännischer Bereich | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 |
| 24 | Bestellwesen / Zentrale Registratur / Rechnungseingang | 0,90 | 5 | | | | | | | | | | |
| 25 | Bestellwesen / Zentrale Registratur / Rechnungseingang / Nachhaltigkeit | 0,77 | 5 | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 |
| 26 | Sachbearbeiter kaufmännischer Bereich | | | | | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 | 1,00 | 5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Erzeugung / Netzbetrieb Fernwärme / Allgem. Dienst** | | | | | | | | | | | | |
| 27 | **Abteilungsleiter - Technische Dienste Erzeugung / FW** | 1 | 11 | 1 | 11 | 1 | 11 | 1 | 11 | 1 | 11 | 1 | 11 |
| 28 | Projektingenieur (kommunale Wärmeplanung) | | | | | 1 | 9 | 1 | 9 | 1 | 9 | 1 | 9 |
| 29 | Teamleiter Allgemeine Dienste / Fuhrpark | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 30 | Netzbetrieb Fernwärme Monteur | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | | | | |
| 31 | Ersatz Netzbetrieb Fernwärme Monteur | | | | | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 32 | Netzbetrieb Fernwärme Monteur | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | | |
| 33 | Netzbetrieb Fernwärme Monteur | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 34 | Netzbetrieb Fernwärme Monteur | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | | | | |
| 35 | Ersatz Netzbetrieb Fernwärme Monteur | | | | | | | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 36 | Netzbetrieb Fernwärme Monteur | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 37 | Allgemein Werk / Werkstatt Anlagenmechaniker | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 38 | Reinigungskraft | 0,77 | 2 | 0,77 | 2 | 0,77 | 2 | | | | | | |
| 39 | Ersatz Reinigungskraft | | | | | | | 0,77 | 2 | 0,77 | 2 | 0,77 | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 40 | Auszubildender Duales Studium (Wärme) | 1 | | 1 | | | | | | | | | |
| 41 | Auszubildende (Kaufmännischer Bereich) | 1 | | 1 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **AN gesamt (incl. AZUBIS)** | **32,52** | | **32,85** | | **33,85** | | **35,85** | | **32,85** | | **30,85** | |

# Wirtschaftsplan SWA 2027

## Erfolgsübersicht Entwurf vom 28.08.2026

Jahr 2027

| *Datenstand*<br>*31.08.26 14:21*<br>*Wirtschaftsplan SWA 2027* | Sparte Strom | Sparte Gas | Wasser | Fernwärme | Straßen-beleuchtung | Messdienst-leistungen | sonstige Dienst-leistungen | EBA | sonstige Sparten | Gemeinsame Kostenstellen | sonstige Aktivitäten | Gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Umsatzerlöse** | **14.800.659** | **11.776.418** | **3.006.617** | **7.419.638** | **760.381** | **360.700** | **2.370** | **42.000** | **11.591.706** | **150.830** | **11.742.536** | **38.319.613** |
| **2. andere aktivierte Eigenleistungen** | **26.377** | **6.819** | **14.365** | **17.454** | **152** | **2.716** | | | **34.688** | **12.495** | **47.183** | **80.380** |
| **3. sonstige betriebliche Erträge** | **225.020** | **7.665** | **165** | **3.988** | **55** | **3.805** | | | **8.013** | **37.310** | **45.323** | **278.009** |
| **4. Innenlieferungserlös** | **438.644** | **5.270.250** | **21.370** | **1.799.773** | | | | | **1.821.143** | | **1.821.143** | **7.530.036** |
| *Gesamtleistung* | ***15.490.701*** | ***17.061.153*** | ***3.042.518*** | ***9.240.852*** | ***760.588*** | ***367.221*** | ***2.370*** | ***42.000*** | ***13.455.549*** | ***200.636*** | ***13.656.185*** | ***46.208.038*** |
| **5. Materialaufwand** | **8.868.914** | **14.234.615** | **1.903.345** | **1.569.208** | **490.575** | **37.662** | | **22.717** | **4.023.506** | **766.711** | **4.790.216** | **27.893.745** |
| **6. Innenlieferungsaufwand** | **1.923.336** | | **21.060** | **5.486.350** | **81.490** | | | | **5.588.900** | **17.800** | **5.606.700** | **7.530.036** |
| **7. Personalaufwand** | **1.094.153** | **596.326** | **174.854** | **857.262** | **11.323** | **144.009** | | **14.389** | **1.201.837** | **55.897** | **1.257.734** | **2.948.213** |
| **8. Abschreibungen** | **1.127.197** | **303.243** | **624.580** | **650.722** | **6.594** | **118.096** | | | **1.399.992** | **476.608** | **1.876.600** | **3.307.040** |
| **9. sonstige betriebliche Aufwendungen** | **147.310** | **56.890** | **40.755** | **62.889** | **6.987** | **17.806** | **1.442** | **2.500** | **132.378** | **671.172** | **803.550** | **1.007.750** |
| *Gesamtaufwand* | ***13.160.910*** | ***15.191.074*** | ***2.764.594*** | ***8.626.430*** | ***596.969*** | ***317.572*** | ***1.442*** | ***39.606*** | ***12.346.612*** | ***1.988.188*** | ***14.334.800*** | ***42.686.784*** |
| **10. Erträge aus Gewinnabführung** | **60.102** | **260.636** | **12.370** | **838** | **1.519** | | **270** | | **14.996** | **9.185** | **24.181** | **344.919** |
| **11. Erträge aus Beteiligungen** | | | | | | | **10.000** | | **10.000** | | **10.000** | **10.000** |
| **12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge** | | | | | | | | | | **20.000** | **20.000** | **20.000** |
| **13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **53.693** | **14.838** | **20.562** | **178.437** | | **37** | | | **199.037** | **1.000** | **200.036** | **268.567** |
| **14. sonstige Steuern** | **846** | **520.000** | **298** | **-181.669** | | | | | **-181.371** | **2.217** | **-179.154** | **341.692** |
| *EBT* | ***2.335.354*** | ***1.595.877*** | ***269.433*** | ***618.492*** | ***165.138*** | ***49.612*** | ***11.198*** | ***2.394*** | ***1.116.267*** | ***-1.761.583*** | ***-645.316*** | ***3.285.914*** |
| **15. Umlagen** | **-808.583** | **-574.143** | **-96.933** | **-222.513** | **-59.411** | | | | **-378.857** | **1.761.583** | **1.382.726** | |
| 16. Steuern von Einkommen und Ertrag (BAB) | **458.031** | **306.520** | **51.750** | **118.794** | **31.718** | **14.884** | **3.359** | **718** | **221.223** | **0** | **221.223** | **985.774** |
| *17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag* | ***1.068.739*** | ***715.214*** | ***120.750*** | ***277.185*** | ***74.009*** | ***34.728*** | ***7.839*** | ***1.676*** | ***516.187*** | ***0*** | ***516.187*** | ***2.300.140*** |

# Planbilanz per 31.12.2027

**Stadtwerke Aschersleben GmbH**

**Entwurf vom 28.08.2026**

| AKTIVA | | TEUR | PASSIVA | | TEUR |
|---|---|---|---|---|---|
| **A.** | **Anlagevermögen** | | **A.** | **Eigenkapital** | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 932 | I. | Gezeichnetes Kapital | 3.094 |
| II. | Sachanlagen | 32.360 | II. | Kapitalrücklage | 6.206 |
| III. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 25 | III. | Gewinnrücklagen | |
| IV. | Beteiligungen | 266 | | Andere Gewinnrücklagen | 10.912 |
| | | | IV. | Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2.300 |
| **B.** | **Umlaufvermögen** | | **B.** | **Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen** | 1.863 |
| I. | Vorräte | 3.710 | **C.** | **Empfangene Ertragszuschüsse** | 0 |
| | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | **D.** | **Rückstellungen** | 3.831 |
| II. | Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | 5.704 | **E.** | **Verbindlichkeiten** | |
| | | | | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 8.328 |
| III. | Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 3.266 | | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.036 |
| | | | | 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.960 |
| **C.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | 1 | | 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 335 |
| | | | | 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 3.233 |
| | | | **F.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | 166 |
| | | | **G.** | **Passive latente Steuern** | |
| | | **46.264** | | | **46.264** |

# Vereinfachte Liquiditätsvorschau 2027

**Entwurf vom 28.08.2026**

| **Bankbestand am 01.01.2027 (TEUR)** | **3.209** |
|---|---|

| **Mittelzufluß** | **TEUR** |
|---|---|
| Jahresergebnis | 2.300 |
| Kredite von Dritten | 3.470 |
| Abschreibungen und Verluste aus Anlagenabgängen | 3.307 |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | 340 |
| Veränderungen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen u. sonst. Vermögensgegenstände | -224 |
| **Summe Einnahmen** | **9.193** |

| **Mittelabfluß** | **TEUR** |
|---|---|
| Auszahlungen für Investitionen | 6.084 |
| Veränderung lfr. Rückstellungen | 3 |
| Veränderungen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | -554 |
| Veränderungen Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 517 |
| Veränderungen Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | -195 |
| Darlehenstilgung | 1.126 |
| Auflösung Ertragszuschüsse | 107 |
| Auszahlungen an Gesellschafter | 2.048 |
| **Summe Ausgaben** | **9.136** |

| **Bankbestand am 31.12.2026 (TEUR)** | **3.266** |
|---|---|

## Abkürzungsverzeichnis

| | |
|---|---|
| AN | Arbeitnehmer |
| BA | Bauabschnitt |
| BEHG | Brennstoffemissionshandelsgesetz |
| BHKW | Blockheizkraftwerk |
| BNetzA | Bundesnetzagentur |
| EDM | Energiedatenmanagement |
| EEG | Erneuerbare Energien Gesetz |
| EL | Eigenleistungen |
| FWL | Fernwärmeleitung |
| GuV | Gewinn- und Verlustrechnung |
| HA | Hausanschluss |
| IDS | Firmenbezeichnung |
| IZ | Investitionszulage |
| KWKG | Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz |
| lfr. | langfristig |
| MW | Megawatt |
| PV | Photovoltaik |
| RAP | Rechnungsabgrenzungsposten |
| SBL | Straßenbeleuchtung |
| SP | Sonderposten |
| SVK | Sondervertragskunde |
| TEUR | Tausend Euro |
| TWL | Trinkwasserleitung |
| Tsd. | Tausend |
| VE | Verrechnungseinheit |
| VZE | Vollzeiteinheit |

ASCHERSLEBER
KULTURANSTALT

Kultur findet Stadt

# Wirtschaftsplan 2027



# Inhaltsverzeichnis
# zum Wirtschaftsplan 2027


| | Seite |
|---|---|
| Vorbericht | 1 - 7 |
| Erfolgsplan | 8 |
| Erfolgsplanung 2026 - 2030 | 9 |
| Vermögensplan | 10 |
| Finanzplanung 2026 - 2030 | 11 |
| Investitionsplanung 2026 - 2030 | 12 - 13 |
| Verpflichtungsermächtigungen | 14 |
| Stellenübersicht | 15 - 16 |

# Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2027

der Aschersleber Kulturanstalt (Anstalt des öffentlichen Rechts)

## 1. Allgemeine Erläuterungen

Die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) ist die Destinations- und Kulturmarketingorganisation der ältesten Stadt Sachsen-Anhalts. Mit ihrer Tätigkeit trägt sie sowohl zur Stärkung der kulturellen Identität und Lebensqualität vor Ort als auch zur touristischen Positionierung der Stadt nach außen bei.

Seit dem 01.01.2011 sind in der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) die Kultur- und Freizeitbereiche Zoo/Planetarium, Bestehornhaus, Museum, Kriminalpanoptikum, Historisches Archiv der Stadt Aschersleben, Tourismus sowie die Verwaltung der Parks und Gärten organisatorisch zusammengefasst. Zum 01.01.2016 wurde die Verwaltung des Kulturzentrums „Alte Hobelei" in die Einrichtung integriert.

Mit der Errichtung der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) und der Zusammenführung der Kultur- und Freizeitbereiche wurden die Stadtratsbeschlüsse vom 20.10.2010 und 01.12.2010 umgesetzt.

Die Aschersleber Kulturanstalt hat ihren Sitz in Aschersleben.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2027 wurde gemäß den Bestimmungen des Gesetzes über die kommunalen Anstalten des öffentlichen Rechts (Anstaltsgesetz – AnstG), der Verordnung über die kommunalen Anstalten des öffentlichen Rechts (Anstaltsverordnung – AnstVO) des Landes Sachsen-Anhalt in der jeweils geltenden Fassung sowie der Satzung der Stadt Aschersleben für die Anstalt des öffentlichen Rechts „Aschersleber Kulturanstalt" aufgestellt.

Ergänzend waren die Vorschriften des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) in Verbindung mit dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) in der jeweils geltenden Fassung zu beachten.

## 2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan beinhaltet alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2027 und ist entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert. Er weist Erträge und Aufwendungen in Höhe von jeweils 3.911.000 € aus.

### 2.1. Umsatzerlöse

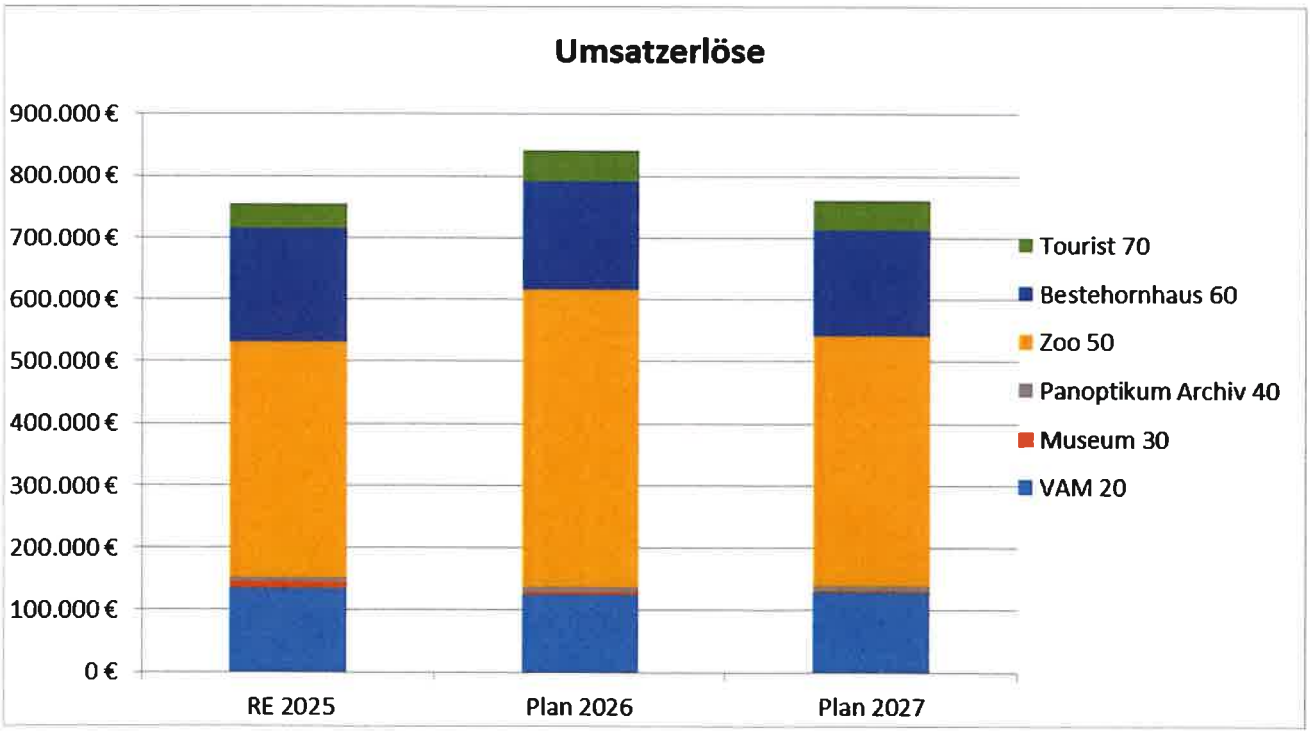
Für das Wirtschaftsjahr 2027 sind Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 762.000 € veranschlagt. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|---|
| Eintrittsgelder Einrichtungen | 345.500 € |
| Eintrittsgelder Veranstaltungen | 81.000 € |
| Vermietung, Nutzung und Verpachtung | 238.000 € |
| Verkaufserlöse | 72.300 € |
| Gastronomie und Umsatzbeteiligung | 10.000 € |
| Provisionserlöse und Marketinggebühr | 9.600 € |
| Sonstige Erlöse | 5.600 € |

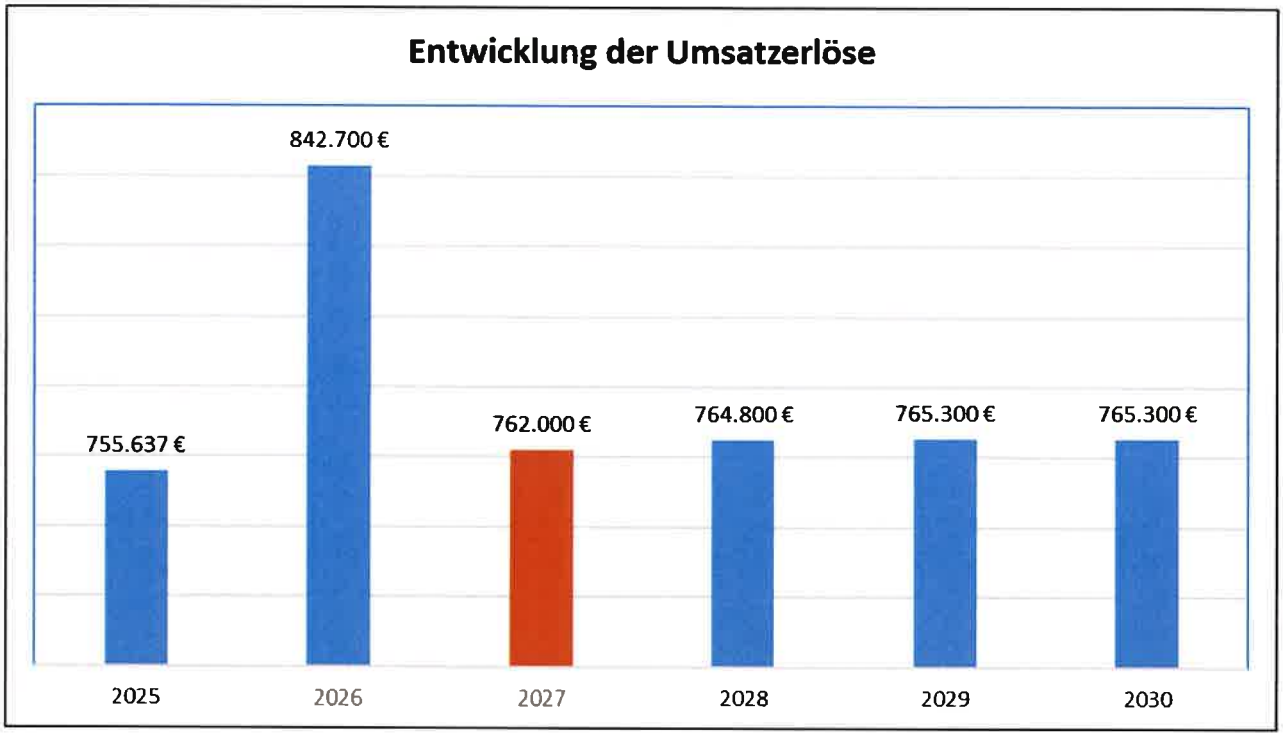
Die Umsatzerlöse aus den einzelnen Tätigkeiten der Sparten (Bereiche) der Aschersleber Kulturanstalt stellen sich wie folgt dar:

| | VAM<br>20 | Museum<br>30 | Panoptikum Archiv<br>40 | Zoo<br>50 | Bestehorn-haus<br>60 | Tourist<br>70 | Gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RE 2025 | 133.929 € | 12.035 € | 6.162 € | 378.945 € | 184.650 € | 39.916 € | 755.637 € |
| Plan 2026 | 123.800 € | 5.700 € | 7.000 € | 478.500 € | 176.800 € | 50.900 € | 842.700 € |
| Plan 2027 | 129.500 € | 2.000 € | 7.000 € | 402.300 € | 172.000 € | 49.200 € | 762.000 € |

Die veranschlagten Umsätze des Kultur- und Tourismusbetriebs setzen sich aus Eintrittsgeldern für etablierte und neue Veranstaltungsformate, Einnahmen aus der Vermietung und Verpachtung der Veranstaltungshäuser, Verkaufserlösen sowie den Eintrittsgeldern des Zoos zusammen.



Der Wirtschaftsplan weist für die Geschäftsjahre 2025 bis 2030 folgende Umsatzentwicklung aus:



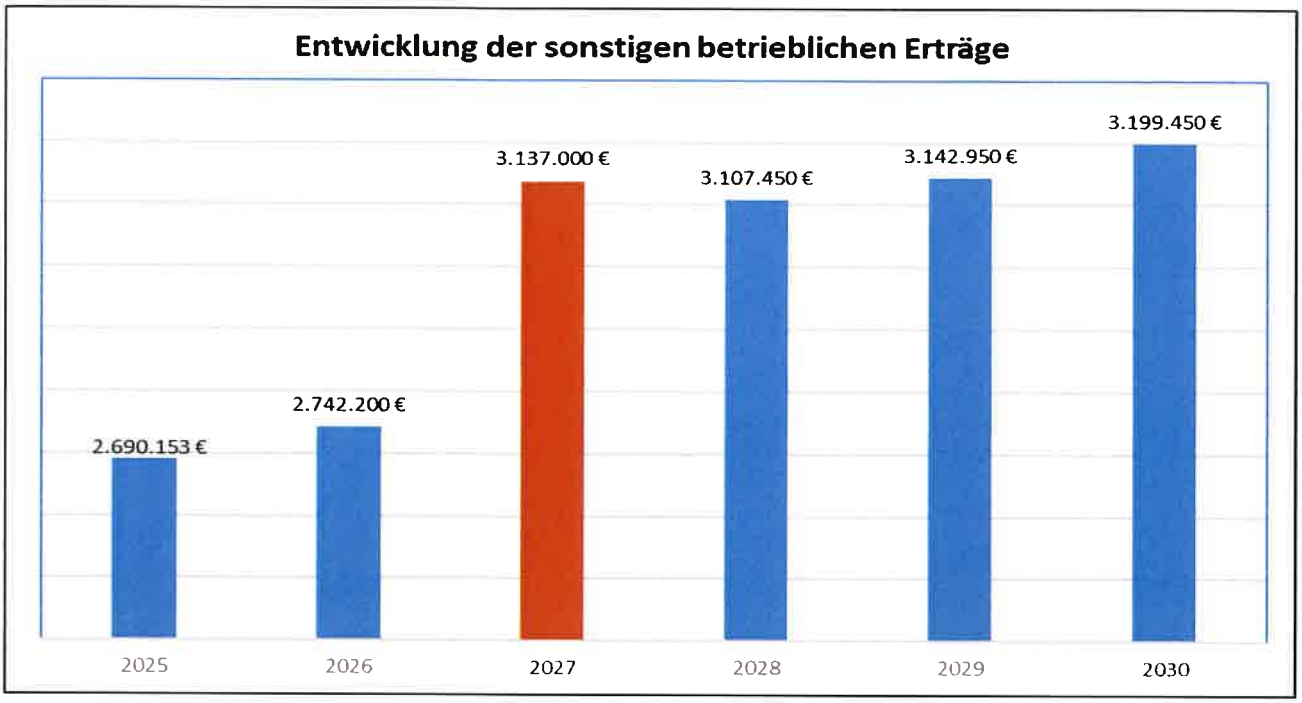

2.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind für das Geschäftsjahr 2027 mit 3.137.000 € veranschlagt.

| | |
|---|---|
| Zuschuss laufende Zwecke | 2.797.950 € |
| Zuschuss Sponsoring | 51.450 € |
| Zuschuss Spende | 8.000 € |
| Fördermittel | 98.000 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.600 € |
| Erträge Auflösung Sonderposten | 178.000 € |

Die Erträge umfassen im Wesentlichen den Zuschuss der Stadt Aschersleben an die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) für laufende Zwecke in Höhe von 2.797.950 € sowie Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen in Höhe von 178.000 €. Darüber hinaus sind Fördermittel in Höhe von insgesamt 98.000 € veranschlagt. Hiervon entfallen 96.000 € auf das beantragte Projekt „Aschersleber Entwicklungslinien – Strategischer Projekt- und Umsetzungsplan zur nachhaltigen touristischen Inwertsetzung und Steigerung der Lebensqualität in der ältesten Stadt Sachsen-Anhalts“. Die veranschlagte Förderung entspricht einer Förderquote von 80 %. Die Ertrags- und die korrespondierenden Aufwandsansätze stehen unter dem Vorbehalt der Bewilligung der beantragten Fördermittel.

Die Entwicklung der sonstigen betrieblichen Erträge in der Erfolgsplanung für die Geschäftsjahre 2025 bis 2030 stellt sich wie folgt dar:




Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 394.800 € ist im Wesentlichen auf die Anhebung des allgemeinen Zuschusses der Stadt Aschersleben um 292.950 € zurückzuführen. Diese dient vorrangig der Deckung des Personalaufwandes. Darüber hinaus sind veranschlagte Fördermittel in Höhe von 98.000 € berücksichtigt.

## 2.3. Aufwendungen

### 2.3.1. Materialaufwand

Die Materialaufwendungen sind mit bezogenen Waren in Höhe von 35.000 € veranschlagt. Bewirtschaftungskosten und Fremdleistungen werden gemäß der vorgegebenen Struktur des Kontenplans gesondert als sonstige betriebliche Aufwendungen erfasst.

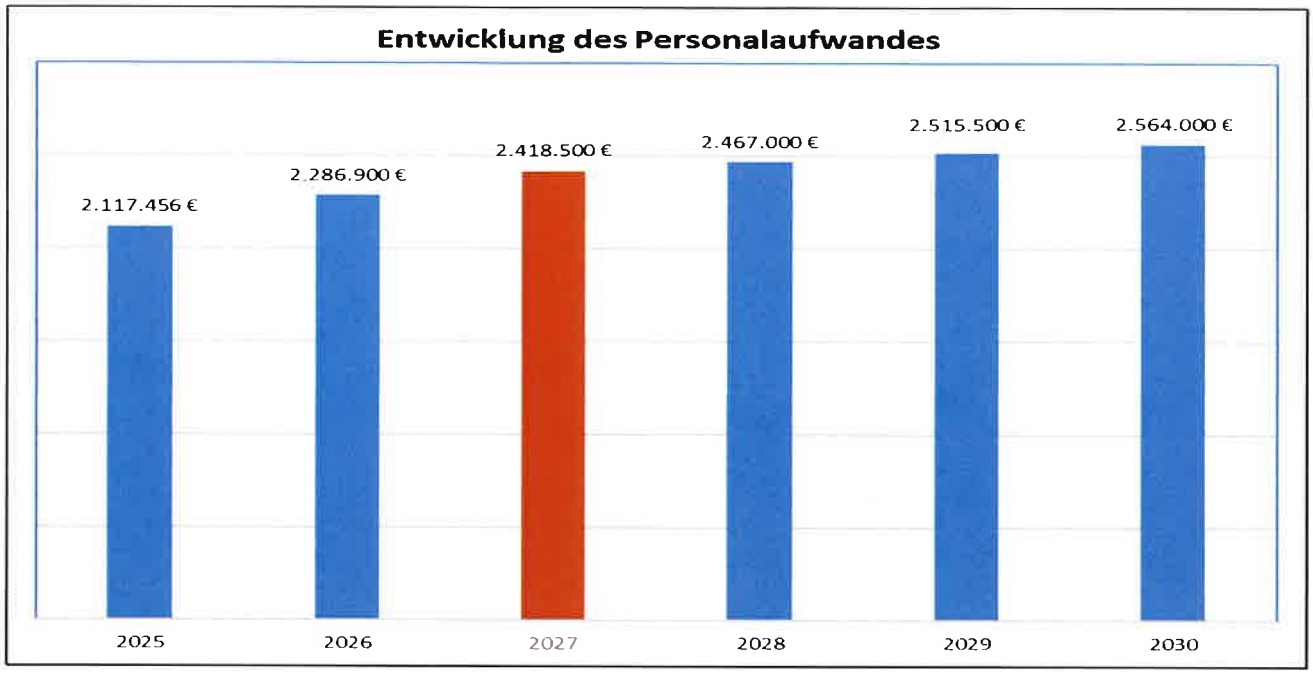
### 2.3.2. Personalaufwand

Der Personalaufwand umfasst Personal- und Personalnebenkosten für die Beschäftigten in Höhe von insgesamt 2.418.500 €. Bei der Veranschlagung wurden die tariflich bedingten Gehaltssteigerungen sowie Stellen- und Stufenerhöhungen berücksichtigt.

Der Personalaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|---|
| Gehälter | 1.907.500 € |
| Aushilfslöhne | 18.000 € |
| Zuschuss ARGE | -40.000 € |
| Gesetzliche Sozialaufwendungen | 438.000 € |
| Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 10.000 € |
| Freiwillige soziale Aufwendungen | 6.500 € |
| Versorgungskassen | 78.500 € |

Die Entwicklung des Personalaufwands für die Geschäftsjahre 2025 bis 2030 stellt sich wie folgt dar:

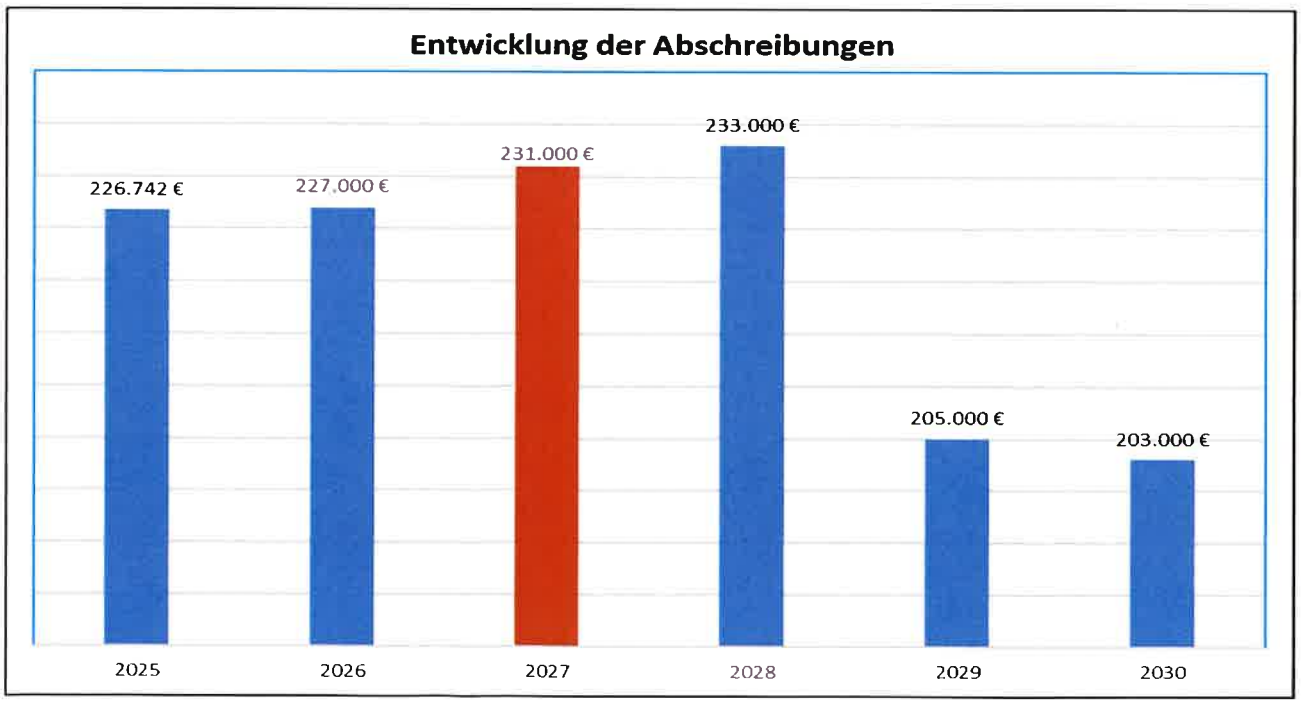



Weitere Informationen können der Stellenübersicht entnommen werden.

### 2.3.3. Abschreibungen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen erfolgen planmäßig nach der linearen Abschreibungsmethode gemäß den handelsrechtlichen Vorschriften. Für das Jahr 2027 wurden Abschreibungen in Höhe von insgesamt 231.000 € angesetzt. Die Berechnung basiert auf dem bestehenden Anlagevermögen sowie den für 2027 geplanten Investitionen.

Für die mittelfristige Finanzplanung ergeben sich folgende Abschreibungsaufwendungen:



### 2.3.4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen die im Rahmen der Geschäftstätigkeit der einzelnen Bereiche der Aschersleber Kulturanstalt anfallenden Aufwendungen. Für das Wirtschaftsjahr 2027 ist ein Gesamtvolumen in Höhe von 1.223.700 € geplant. Dieses setzt sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

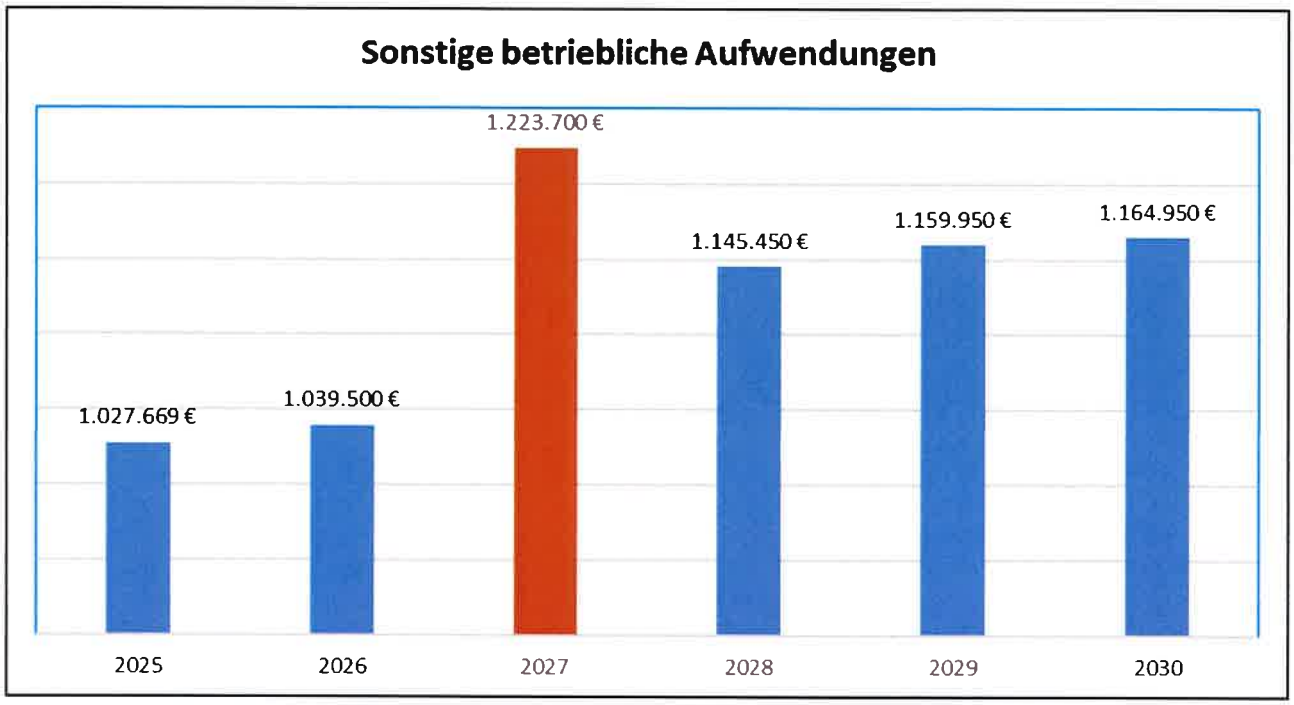
| | |
|---|---|
| Aufwendungen Parkanlagen<br>Unterhaltung der Parkanlagen, wie Wechselflor, Pflanzung und Pflege, Ver- und Entsorgung, Reinigung und Sicherheitsdienst | 130.800 € |
| Aufwendungen Zootiere<br>Aufwendungen für Tierhaltung und -pflege, Wirtschaftsbedarf Zoo | 142.000 € |
| Aufwendungen Veranstaltungen<br>Durchführung von Veranstaltungen und Ausstellungen<br>u. a. Honorare, Technik, Gebühren und Abgaben | 211.600 € |
| Aufwendungen Projekt- und Entwicklungskonzept<br>Sammlungsprojekt Museum<br>Projektkonzept "Alte Post"<br>Weiterentwicklung Aschersleben als Kultur- und Tourismusstadt | 170.000 € |
| Raum- und Grundstückskosten<br>Betriebskosten für Gebäude, wie Energie, Wasser, Reinigung, Versicherungen<br>Miete/Pacht für unbewegliche Vermögensgegenstände | 356.150 € |
| Reparatur/Instandhaltung/Wartung<br>Wartung und Reparatur von Bauten, Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung | 94.100 € |
| Fahrzeugkosten<br>Kosten für Betriebsfahrzeuge wie Leasing, Betriebskosten, Reparatur, Versicherung | 13.500 € |
| Marketing/Werbung/Präsentation<br>Werbe- und Druckkosten, Marketing und Öffentlichkeitsarbeit | 25.450 € |
| Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten<br>Abschlussprüfungskosten, Steuerberatungstätigkeiten | 15.000 € |
| Verwaltungsaufwand<br>Aufwand für die Verwaltung, u. a. Bürobedarf, Telefon, Zeitung, Bücher | 33.900 € |
| Reise- und Fortbildungskosten | 6.000 € |
| Nicht abziehbare Vorsteuer | 2.300 € |
| Übriger Betriebsaufwand<br>sonstige Aufwendungen für Betriebsbedarf, Beiträge, Abgaben | 22.900 € |

Der Anstieg der Gesamtausgaben gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus den höheren Aufwendungen für die Durchführung von Projekten im Museumsbereich, die Erarbeitung von Entwicklungskonzepten sowie den allgemeinen Preissteigerungen der vergangenen Jahre.

Im Produktbereich Veranstaltungsplanung ergeben sich zunächst Minderaufwendungen, da das Lichterevent im Zoo turnusgemäß nur im zweijährigen Rhythmus durchgeführt wird. Korrespondierend hierzu fallen auch die geplanten Erträge in diesem Bereich geringer aus.

Demgegenüber stehen Mehraufwendungen infolge gestiegener Kosten für die Absicherung des Weihnachtsmarktes sowie für die Durchführung eines Frühlings- und Sommerfestes auf der Herrenbreite. Insgesamt werden die Einsparungen durch diese zusätzlichen Aufwendungen teilweise kompensiert.

Die Entwicklung für die Wirtschaftsjahre 2025 bis 2030 stellt sich wie folgt dar:




### 2.3.5. Zinsen und ähnliche Erträge und Aufwendungen

Auf Grundlage des aktuellen Kapitalmarktzinsniveaus wurden Zinserträge in Höhe von 12.000 € veranschlagt.
Da die Aschersleber Kulturanstalt keine Darlehen aufgenommen hat und auch im Planungszeitraum keine Kreditaufnahmen vorgesehen sind, werden keine Zinsaufwendungen veranschlagt.

### 2.3.6. Sonstige Steuern

Bei den sonstigen Steuern sind ausschließlich die Aufwendungen für die Grundsteuer veranschlagt.

## 3. Vermögensplan

Der Vermögensplan stellt den im Planjahr vorgesehenen Finanzierungsbedarf den hierfür zur Verfügung stehenden Finanzierungsmitteln gegenüber. Für das Wirtschaftsjahr 2027 weist der Vermögensplan auf der Ausgaben- und Einnahmenseite jeweils ein Volumen von 485.000 € aus. Dieses gliedert sich wie folgt:

Finanzbedarf:

Für Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände sind Auszahlungen in Höhe von insgesamt 307.000 € vorgesehen (vgl. Übersicht Investitionsplanung).
Die im Erfolgsplan veranschlagten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse sind im Vermögensplan in entsprechender Höhe (178.000 €) als Ausgabe zu veranschlagen.

Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den Folgejahren werden nicht veranschlagt.

Finanzierungsmittel:

Zur Finanzierung des Ausgabebedarfs stehen Investitionszuwendungen der Stadt Aschersleben für das Anlagevermögen in Höhe von 150.000 € zur Verfügung.
Die im Erfolgsplan enthaltenen Abschreibungen stellen keine zahlungswirksamen Aufwendungen dar und werden daher im Vermögensplan als Finanzierungsmittel in Höhe von 231.000 € berücksichtigt.

Für das Bauvorhaben „Neubau Warmhaus Flamingo-Anlage“ wurden Fördermittel in Höhe von 80 % der zuwendungsfähigen Ausgaben bewilligt. Das Gesamtfördervolumen beträgt 255.986,94 €. Im Wirtschaftsjahr 2027 stehen den geplanten Ausgaben in Höhe von 130.000 € Fördermittel in Höhe von 104.000 € gegenüber.

## 4. Investitionsplanung

Im Investitionsplan sind die für die einzelnen Sparten der Aschersleber Kulturanstalt vorgesehenen Investitionsmaßnahmen bis zum Wirtschaftsjahr 2030 dargestellt. Das Investitionsvolumen für das Wirtschaftsjahr 2027 beträgt insgesamt 307.000 €.

Schwerpunkte der Investitionsplanung bilden insbesondere folgende Maßnahmen:

- Neubau „Warmhaus Flamingo-Anlage“ im Zoo
- Erneuerung der Bestuhlung im Bestehornhaus im Veranstaltungsbereich

## 5. Finanzplanung

Der Finanzplan entspricht in seiner Gliederung dem Vermögensplan und stellt ergänzend die Entwicklung der Ausgaben sowie der zur Verfügung stehenden Deckungsmittel des Vermögensplans für die drei folgenden Wirtschaftsjahre dar.

## 6. Stellenübersicht

In der Stellenübersicht werden die Planstellen der Aschersleber Kulturanstalt dargestellt.

Der Stellenplan weist für das Planjahr 2027 insgesamt einen Personalbestand von 36,536 Vollzeitäquivalenten (VZÄ) aus. Dieser umfasst 41 Beschäftigte, davon zwei Beschäftigungsverhältnisse im Rahmen von Fördermaßnahmen nach dem SGB II.

# Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027

| lfd. Nr. | | Ergebnis 2025 EUR | Plan 2026 EUR | Plan 2027 EUR |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Umsatzerlöse | 755.637,17 | 842.700 | 762.000 |
| 2 | Erhöhung oder Minderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0 | 0 |
| 3 | andere aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0 | 0 |
| 4 | sonstige betriebliche Erträge | 2.690.153,43 | 2.742.200 | 3.137.000 |
| 5 | Materialaufwand: | | | |
| | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 37.670,17 | 41.800 | 35.000 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0,00 | 0 | 0 |
| 6 | Personalaufwand: | | | |
| | a) Löhne und Gehälter | 1.694.659,67 | 1.777.700 | 1.885.500 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 422.795,97 | 509.200 | 533.000 |
| | davon für Altersversorgung | 62.677,35 | 73.500 | 78.500 |
| 7 | Abschreibungen: | | | |
| | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 226.741,79 | 227.000 | 231.000 |
| | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 0,00 | 0 | 0 |
| 8 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.027.669,00 | 1.039.500 | 1.223.700 |
| 9 | Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0 | 0 |
| 10 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0 | 0 |
| 11 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen | 15.142,60 | 12.000 | 12.000 |
| 12 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0 | 0 |
| 13 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon aus verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0 | 0 |
| 14 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,00 | 0 | 0 |
| 15 | Ergebnis nach Steuern | 51.396,60 | 1.700 | 2.800 |
| 16 | sonstige Steuern | 1.628,98 | 1.700 | 2.800 |
| **17** | **Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag** | **49.767,62** | **0** | **0** |

# Mittelfristiger Erfolgsplan

| Bezeichnung | Geschäftsjahr 2026 | Planjahr 2027 | 1. Folgejahr 2028 | 2. Folgejahr 2029 | 3. Folgejahr 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **Umsatzerlöse** | | | | | |
| Eintrittsgelder Einrichtungen | 418.500 | 345.500 | 345.500 | 345.500 | 345.500 |
| Eintrittsgelder Veranstaltungen | 86.800 | 81.000 | 81.000 | 81.000 | 81.000 |
| Vermietung, Nutzung und Verpachtung | 226.000 | 238.000 | 238.000 | 238.000 | 238.000 |
| Verkaufserlöse | 80.000 | 72.300 | 72.500 | 73.000 | 73.000 |
| Gastronomie und Umsatzbeteiligung | 14.000 | 10.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Provisionserlöse und Marketinggebühr | 9.900 | 9.600 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Sonstige Erlöse | 7.500 | 5.600 | 5.800 | 5.800 | 5.800 |
| | **842.700** | **762.000** | **764.800** | **765.300** | **765.300** |
| **Sonstige betriebliche Erträge** | | | | | |
| Zuschuss laufende Zwecke | 2.505.000 | 2.797.950 | 2.856.450 | 2.914.950 | 2.973.450 |
| Zuschuss Sponsoring | 50.000 | 51.450 | 51.500 | 51.500 | 51.500 |
| Zuschuss Spende/Zuwendung | 10.100 | 8.000 | 8.000 | 3.000 | 3.000 |
| Fördermittel | 2.000 | 98.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.100 | 3.600 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| Erträge Auflösung Sonderposten | 172.000 | 178.000 | 183.000 | 165.000 | 163.000 |
| | **2.742.200** | **3.137.000** | **3.107.450** | **3.142.950** | **3.199.450** |
| **Summe Erlöse und Erträge gesamt** | **3.584.900** | **3.899.000** | **3.872.250** | **3.908.250** | **3.964.750** |
| | | | | | |
| **Aufwendungen** | | | | | |
| Materialaufwand (bezogene Waren) | 41.800 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Personalaufwand | 2.286.900 | 2.418.500 | 2.467.000 | 2.515.500 | 2.564.000 |
| Abschreibungen | 227.000 | 231.000 | 233.000 | 205.000 | 203.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.039.500 | 1.223.700 | 1.145.450 | 1.159.950 | 1.164.950 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 12.000 | 12.000 | 11.000 | 10.000 | 5.000 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Steuern | 1.700 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| **Summe Aufwendungen gesamt** | **3.584.900** | **3.899.000** | **3.872.250** | **3.908.250** | **3.964.750** |
| | | | | | |
| **Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027

| Finanzierungsmittel | | | | Finanzierungsbedarf | | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | EUR | Erläuterung | lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR | VE EUR | Gesamtausgabebedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | Erläuterung |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 307.000 | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen | | | 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | | | 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 150.000 | | 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeträge | 104.000 | | 5 | Jahresverlust | 0 | | | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge | | | 6 | Entnahme aus Sonderposten | 178.000 | | | | |
| 7 | Zuführung zu langfr. Rückstellungen abzügl. Entnahmen | | | 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | | | | | |
| 8 | Kredite von a) Aufgabenträger b) Dritten | | | 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | | | | | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 231.000 | | 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | 10 | Liquiditätszufluss/-abfluss | | | | | |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | | | 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | | | | | |
| **12** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | 485.000 | | **12** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | 485.000 | 0 | | | |

# Finanzplanung

| lfd. Nr. | Finanzierungsmittel<br>Bezeichnung | Geschäftsjahr<br>2026<br>EUR | Planjahr<br>2027<br>EUR | 1.<br>Folgejahr<br>2028<br>EUR | 2.<br>Folgejahr<br>2029<br>EUR | 3.<br>Folgejahr<br>2030<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | | | | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse | | 104.000 | | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge | | | | | |
| 7 | Zuführung zu langfr. Rückstellungen | | | | | |
| 8 | Kredite von<br>a) Aufgabenträger<br>b) Dritten | | | | | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 227.000 | 231.000 | 233.000 | 205.000 | 203.000 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | | | |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | | | | | |
| **12** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | 377.000 | 485.000 | 383.000 | 355.000 | 353.000 |

| lfd. Nr. | Finanzierungsbedarf<br>Bezeichnung | Geschäftsjahr<br>2026<br>EUR | Planjahr<br>2027<br>EUR | 1.<br>Folgejahr<br>2028<br>EUR | 2.<br>Folgejahr<br>2029<br>EUR | 3.<br>Folgejahr<br>2030<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 205.000 | 307.000 | 200.000 | 190.000 | 190.000 |
| 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| 5 | Jahresverlust (bereinigt um nicht zahlungswirksame Afa und Erträge Sopo) | 55.000 | 53.000 | 50.000 | 40.000 | 40.000 |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | 172.000 | 178.000 | 183.000 | 165.000 | 163.000 |
| 7 | Auflösung der Ertragszuschüsse | | | | | |
| 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | | | | | |
| 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| 10 | Liquiditätszufluss/-abfluss | -55.000 | -53.000 | -50.000 | -40.000 | -40.000 |
| 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | | | | | |
| **12** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | 377.000 | 485.000 | 383.000 | 355.000 | 353.000 |

# Investitionsplanung

| lfd. Nr. | Aufgabenbereich<br>Bezeichnung der Investition | Geschäftsjahr | Planjahr | 1. | 2. | 3. | voraus-sichtliche Gesamt-ausgaben |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Folgejahr | | | |
| | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Verwaltung/Marketing** | | | | | | |
| 1 | Hard- und Software | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 30.000 |
| 2 | Büroausstattung | 1.000 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 8.000 |
| 3 | GWG | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Veranstaltungsmanagement** | | | | | | |
| 4 | Technische Ausstattung (Veranstaltungstechnik) | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 15.000 |
| 5 | Betriebsausstattung | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 15.000 |
| 6 | GWG | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 10.000 |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Museum** | | | | | | |
| 7 | Betriebsausstattung (u. a. Regale/Vitrinen) | 1.000 | 1.000 | 5.000 | 2.000 | 2.000 | 11.000 |
| 8 | GWG | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Archiv/Panoptikum** | | | | | | |
| 9 | Betriebsausstattung (u. a. Vitrinen, Hygrograph, Scanner) | 1.000 | 1.000 | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 13.000 |
| 10 | GWG | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Zoo** | | | | | | |
| 11 | Errichtung/Erweiterung/Modernisierung Tiergehege u. -anlagen | 15.000 | 15.000 | 35.000 | 30.000 | 30.000 | 125.000 |
| 12 | Neubau Gehege "Ozelot" | | | | | | 0 |
| 13 | Neubau "Warmhaus Flamingo-Anlage" | 135.000 | 130.000 | | | | 265.000 |
| 14 | Neubau Affenhaus I (Tropenhaus) | | | | 80.000 | 80.000 | 160.000 |
| 15 | Kleingeräte (u. a. Sägen/Bohrer/Bohrhammer) | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 14.000 |
| 16 | Betriebsausstattung (u. a. Bänke, Papierkörbe) | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 15.000 |
| 17 | GWG | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 10.000 |
| | | | | | | | |

| lfd. Nr. | Aufgabenbereich<br>Bezeichnung der Investition | Geschäftsjahr<br>2026<br>EUR | Planjahr<br>2027<br>EUR | 1.<br>Folgejahr<br>2028<br>EUR | 2.<br>Folgejahr<br>2029<br>EUR | 3.<br>Folgejahr<br>2030<br>EUR | voraus-sichtliche Gesamt-ausgaben<br>EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Sparte Bestehornhaus** | | | | | | |
| 18 | Technische Ausstattung | 5.000 | 6.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 41.000 |
| 19 | Bestuhlung, Tische (Saal/Balkon) | | 100.000 | 80.000 | | | 180.000 |
| 20 | Betriebsausstattung (u. a. Hebebühne, Beamer) | 15.000 | 10.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 115.000 |
| 21 | GWG | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 10.000 |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Tourist-Information** | | | | | | |
| 22 | GWG | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| | | | | | | | |
| | **Sparte Parks und Gärten** | | | | | | |
| 23 | Plattform Eineterrasse | | 10.000 | | | | 10.000 |
| 24 | Kleingeräte (Werkzeuge und Geräte) | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 10.000 |
| 25 | Betriebsausstattung (u. a. Spalier, Bänke, Müllkübel) | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 10.000 |
| 26 | GWG | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 5.000 |
| | | | | | | | |
| | **Gesamtinvestitionen** | **205.000** | **307.000** | **200.000** | **190.000** | **190.000** | **1.092.000** |

Die veranschlagten Ausgabeansätze werden gemäß § 15 (5) AnstVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

# Verpflichtungsermächtigungen

| | voraussichtlich fällige Auszahlungen im | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres** | **Planjahr** | **1.** | **2.** | **3.** |
| | | **Folgejahr** | | |
| **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** |
| | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| Zoo - Gehege "Flamingo" mit Winterquartier "Kuhreiher" | 130.000 | - | - | - |
| **Summe** | 130.000 | - | - | - |
| Nachrichtlich:<br>In der Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen | - | - | - | - |

# Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2027

| lfd. Nr. | Stellenbezeichnung | im Planjahr 2027 | | im lfd. Jahr 2026 | | tats. Besetzung am 30.06.2026 | | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Anzahl in VZÄ[1)] | Bewertung (TVöD) | Anzahl in VZÄ[1)] | Bewertung (TVöD) | Anzahl in VZÄ[1)] | Entgelt-gruppe | |
| 1 | Vorstand/in | 1 | Einzelvertrag | 1 | Einzelvertrag | 1 | Einzelvertrag | |
| 2 | Büroassistent/in | 1 | E 7 | 1 | E 7 | 1 | E 7 | |
| 3 | Leiter/in Finanzen | 1 | E 11 | 1 | E 11 | 1 | E 11 | |
| 4 | Mitarbeiter/in Finanzen | 1 | E 7 | 1 | E 7 | 1 | E 7 | |
| 5 | Mitarbeiter/in Marketing/Öffentlichkeitsarbeit | 1 | E 7 | 0,769 | E 7 | 0,769 | E 7 | Stellenüberprüfung, Arbeitszeiterhöhung, 39 h |
| 6 | Leiter/in Veranstaltungsmanagement | 1 | E9 b | 0 | 0 | 0 | 0 | Stellenumwandlung/Umstrukturierung |
| 7 | Mitarbeiter/in Veranstaltungsmanagement | 1 | E 7 | 2 | E 7 | 2 | E 7 | |
| 8 | Haustechniker/in Bestehornhaus | 2 | E 6 | 2 | E 6 | 2 | E 6 | |
| 9 | Mitarbeiter/in Reinigung Bestehornhaus | 0,897 | E 2 | 0,897 | E 2 | 0,897 | E 2 | |
| 10 | Leiter/in Museum/Kriminalpanoptikum (hist. Archiv) | 1 | E 9 b | 1 | E 9 b | 1 | E 9 b | |
| 11 | Mitarbeiter/in Museum | 0,769 | E 8 | 0,769 | E 8 | 0,769 | E 8 | |
| 12 | Mitarbeiter/in Museum | 0,769 | E 3 | 1,026 | E 3 | 1,026 | E 3 | |
| 13 | Mitarbeiter/in Archiv | 1 | E 7 | 1 | E 7 | 1 | E 7 | |
| 14 | Mitarbeiter/in Archiv | 0,769 | E 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | Besetzung nach Aufgabenerweiterung |
| 15 | Zooleiter/in | 1 | E 11 | 1 | E 11 | 1 | E 11 | |
| 16 | Mitarbeiter/in Planetarium | 1 | E 8 | 1 | E 8 | 0,897 | E 8 | |
| 17 | Mitarbeiter/in Tierpflege | 8,666 | E 5 | 8,666 | E 5 | 6,691 | E 5 | |
| 18 | Mitarbeiter/in Tierpflege | 0 | E 4 | 0 | E 4 | 1,769 | E 4 | |
| 19 | Mitarbeiter/in Wirtschaftshof | 1 | E 8 | 1 | E 8 | 0,897 | E 8 | |
| 20 | Mitarbeiter/in Wirtschaftshof/Fahrerin/in | 1 | E 5 | 1 | E 5 | 1 | E 5 | |
| 21 | Mitarbeiter/in Wirtschaftshof | 1 | E 5 | 1 | E 5 | 1 | E 5 | |
| 22 | Mitarbeiter/in Wirtschaftshof | 0,769 | E 1 | 0,769 | E 1 | 0 | E 1 | Fördermaßnahme nach § 16e SGB II |
| 23 | Mitarbeiter/in Kasse | 1,564 | E 3 | 1,564 | E 3 | 1,564 | E 3 | |
| 24 | Mitarbeiter/in Außenreinigung | 0,128 | E 2 | 0,128 | E 2 | 0,128 | E 2 | |
| 25 | Mitarbeiter/in Reinigung | 1,026 | E 2 | 1,026 | E 2 | 1,026 | E 2 | |

| lfd. Nr. | Stellenbezeichnung | im Planjahr 2027 | | im lfd. Jahr 2026 | | tats. Besetzung am 30.06.2026 | | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Anzahl in VZÄ[1)] | Bewertung (TVöD) | Anzahl in VZÄ[1)] | Bewertung (TVöD) | Anzahl in VZÄ[1)] | Entgelt-gruppe | |
| 26 | Mitarbeiter/in Parks und Gärten | 1 | E 8 | 1 | E 8 | 1 | E 8 | |
| 27 | Mitarbeiter/in Parks und Gärten und Hausservice | 1 | E 4 | 1 | E 4 | 1 | E 4 | |
| 28 | Mitarbeiter/in Parks und Gärten | 0,769 | E 2 | 0,769 | E 1 | 0,769 | E 2 | Stellenbewertung gemäß EG-Ordnung |
| 29 | Mitarbeiter/in Parks und Gärten | 0,641 | E 1 | 0,641 | E 1 | 0 | E 1 | Fördermaßnahme nach § 16e SGB II |
| 30 | Mitarbeiter/in Tourist-Information | 1,769 | E 3 | 1,769 | E 3 | 1,769 | E 3 | |
| | **Summe** | **36,536** | | **35,793** | | **33,971** | | |

[1)] Vollbeschäftigtenäquivalent




# Wirtschaftsplan 2027

Entwurf vom 01.08.2026

# Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht ..... 3
2. Erfolgsplan ..... 4
3. Mengen- und Erlösplan ..... 5
4. Vermögensplan ..... 6
5. Finanzplanung ..... 7
6. Investitionsplan ..... 8
7. Stellenplan ..... 9
8. Erfolgsübersicht ..... 10
9. Planbilanz ..... 11
10. Liquiditätsvorschau ..... 12
11. Abkürzungsverzeichnis ..... 13

# 1. Vorbericht

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2027 der ASCANETZ GmbH

Im Ergebnis der durch das Energiewirtschaftsgesetz getroffenen Regelungen zur Trennung von Netz (Strom und Gas) und Vertrieb erfolgte im Jahr 2006 mit der Gründung der Stadtwerke Aschersleben Netz GmbH die gesellschaftsrechtliche Entflechtung der Stadtwerke Aschersleben GmbH. Die Netzgesellschaft firmierte am 14. November 2012 aufgrund von Vorgaben der Bundesnetzagentur in ASCANETZ GmbH um. Sie ist zuständig für den Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas.

Die ASCANETZ GmbH wurde zunächst im Rahmen des einfachen Pachtmodells betrieben. Sie verfügte neben dem Geschäftsführer über kein eigenes Personal. Das Eigentum an den Strom- und Gasverteilungsanlagen befindet sich bei der Stadtwerke Aschersleben GmbH. Diese stellt die Versorgungsnetze der ASCANETZ GmbH auf der Grundlage eines Pachtvertrages zur Verfügung. Ab 2013 wurde schrittweise Personal von der Stadtwerke Aschersleben GmbH in die ASCANETZ GmbH überführt, zunächst das technische Personal und mit Wirkung zum 1. Juli 2015 auch kaufmännisches Personal und Mitarbeiter, die für die Abrechnung zuständig sind. Damit ist sichergestellt, dass alle Netzkosten, die der nächsten Regulierungsperiode zugrunde liegen, direkt bei der Netzgesellschaft anfallen.

Zwischen der ASCANETZ GmbH und der Stadtwerke Aschersleben GmbH bestehen ein Betriebsführungsvertrag für Wasserversorgungsanlagen, ein Vertrag über technische und sonstige Dienstleistungen und ein Dienstleistungsvertrag über wechselseitig zu erbringende Dienstleistungen. Die Verträge regeln auch die Kundenabrechnung der Stadtwerke, die Organisation und die Abwicklung des Zählerwesens für Fernwärme, Trinkwasser und für die Umlagenabrechnung sowie die Pflege des Leitungskatasters.

Seit dem Jahr 2009 unterliegt die Gesellschaft der Anreizregulierungsverordnung. Momentan befindet sich das Unternehmen im Strombereich und im Gasbereich in der 4. Regulierungsperiode.

Die Anreizregulierungsverordnung (ARegV) dient im Wesentlichen dazu, alle Verteilnetzbetreiber einem sogenannten Effizienzvergleich zu unterziehen. Dieser Effizienzvergleich soll letztendlich dazu führen, die Netzkosten aller Netzbetreiber im Ergebnis zu beeinflussen und zu senken.

Am 16. September 2016 trat die zweite Verordnung zur Änderung der Anreizregulierungsverordnung (ARegV) in Kraft. Durch den Kapitalkostenabgleich ab Beginn der dritten Regulierungsperiode wird der Zeitverzug zwischen der getätigten Investition und der Berücksichtigung der Kapitalkosten in der Erlösobergrenze beseitigt. Die Erlösobergrenzen Strom und Gas werden durch die abgesenkten Eigenkapitalzinssätze und durch den generellen sektoralen Produktivitätsfaktor negativ beeinflusst und führen zur Senkung der Erlösobergrenze.

Weiterhin hat die BNetzA die Verkürzung der Nutzungsdauer von Gasnetzten beschlossen, dabei wird für Neuanlagen und Anlagen, welche ab 2023 aktiviert wurden, die kalkulatorische Nutzungsdauer auf das Jahr 2045 verkürzt. Das Jahr ist gewählt worden, um den Klimaschutzvorgaben der Bundesregierung zu entsprechen. Es ist aber bereits jetzt erkennbar, dass ein Großteil der Investitionen bis 2045 nicht refinanziert werden können. Außerdem strebt die BNetzA eine Verkürzung der Regulierungsperioden, von fünf auf lediglich drei Jahre, an.

Für die Planung von 2027 bis 2031 greifen nunmehr die Auswirkungen der neuen Anreizregulierungsverordnung. Der Einfluss des Netzentgeltmodernisierungsgesetzes (NEMoG) ist ebenfalls bei der Planung berücksichtigt worden. Es beinhaltet zwei wesentliche Prämissen, zum einen die Angleichung der Netzentgelte der Übertragungsnetzbetreiber sowie die Reduzierung bzw. der Wegfall der vermiedenen Netzentgelte. In der Planung wurden hierfür leichte Kostenreduzierungen vorgenommen.

Für die Planerstellung des Erfolgsplanes 2027 und in den Finanzplänen wurden die Auswirkungen ab 2027 auf die entsprechenden Erlösobergrenzen (maximal einzunehmende Netznutzungsentgelte) berücksichtigt.

Die dem Erfolgsplan sowie dem Mengen- und Erlösplan zugrundeliegenden Erlöse aus Netznutzung ergeben sich grundsätzlich aus der mit der Landesregulierungsbehörde abgestimmten Erlösobergrenze Strom und aus dem Bescheid der kalenderjährlichen Erlösobergrenzen Gas. Die Planung erfolgte unter vernünftigen kaufmännischen Ansätzen nach dem Prinzip der Vorjahre unter Zugrundelegung der vermeintlichen Durchleitung von Strom und Gas.

Die ASCANETZ GmbH erwartet Erlöse und Erträge in Höhe von 17.557 TEUR. Einen wesentlichen Einfluss auf die Höhe der Erlöse haben, wie auch in den Vorjahren, die Erlöse aus EEG- und KWK-Strom sowie die Netznutzungsentgelte.

Die Ertragslage der Gesellschaft wird als stabil eingeschätzt.

Die Erfolgsvorschau wird aufwandsseitig maßgeblich durch die vorgelagerten Netzkosten (3.631 TEUR), den EEG-/KWK-Vergütungen (2.771 TEUR), den Umlagen (1.980 TEUR) sowie durch die bezogenen Leistungen in Form der Pacht- und Dienstleistungsentgelte (2.590 TEUR) und der Konzessionsabgabe (705 TEUR) beeinflusst. Die Pacht- und Dienstleistungsentgelte wurden neu kalkuliert und sind in der Summe gestiegen.

Die Anträge zum Kapitalkostenaufschlag für die Strom- und Gasnetze gemäß § 10 der Anreizregulierungsverordnung (ARegV) wurden planungsseitig berücksichtigt. Für das Gasnetz beläuft sich der Kapitalkostenaufschlag auf 172.833 EUR und für das Stromnetz auf 387.050 EUR.

Bei der ASCANETZ GmbH werden 44 Mitarbeiter inkl. Auszubildenden im Jahr 2027 beschäftigt sein. Der Personalaufwand beläuft sich aus 3.778 TEUR. Der notwendige Personalaufwand ist unter der Annahme einer 3%igen Entgeltsteigerung ermittelt wurden. Der sonstige betriebliche Aufwand ist mit 454 TEUR geplant.

Auf Grundlage des Ergebnisabführungsvertrages plant die ASCANETZ GmbH das im Jahr 2026 erwartete Jahresergebnis in Höhe von 344.919 EUR an die Stadtwerke Aschersleben GmbH abzuführen.

Die Finanzpläne sind ausgeglichen. Sie beinhalten den Finanzierungsbedarf für die geplanten Investitionen in die Strom- und Gasnetze sowie in die Betriebs- und Geschäftsausstattungen (2.302 TEUR) und die Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens (274 TEUR) für vereinnahmte Baukostenzuschüsse. Die Finanzierungsmittel für die Investitionen stellt die SWA als Eigentümer des Anlagevermögens zur Verfügung. Weitere Finanzierungsmittel ergeben sich durch die Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (178 TEUR). Auch im Fünf-Jahres-Zeitraum besteht Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungsbedarf und den Finanzierungsmitteln.

Der Investitionsplan 2027 beinhaltet in der Sparte Strom vor allem Investitionen in die Mittel- und Niederspannungserweiterungen, Maßnahmen im Rahmen des Straßenausbauprogramms mit der Stadt Aschersleben, und die Wechselmaßnahmen im Rahmen des Zähler-Rollouts. Als größere Investitionsmaßnahme ist außerdem der Bau einer Ausgleichsleitung zwischen den Umspannwerken hervorzuheben.

Im Gasnetz sind Aufwendungen für die Rekonstruktion von Hausanschlüssen, der NDL in der Froser Straß, Zählerwechsel und Investitionen zur Umsetzung der EU-Methanverordnung geplant.

Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen liegt der Schwerpunkt der Investitionen bei der Fahrzeugausstattung, bei der Softwareerweiterung im Bereich des EDM zur Abwicklung der Prozesse im Zusammenhang mit Intelligenten Messsystemen sowie bei der Angriffserkennung der Netzleitzentrale im Zusammenhang mit dem ISMS.

Das Investitionsvolumen für das Jahr 2027 liegt insgesamt bei 2.302 TEUR.

Die Planbilanz endet mit einer Bilanzsumme von 4.369 TEUR. Davon entfallen auf der Aktivseite 4.165 TEUR auf Forderungen (u.a. Netzentgelte für die Durchleitung Strom und Gas, Masterkonto), 26 TEUR auf den Bankbestand am 31. Dezember 2027 und 178 TEUR auf den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. In diesem sind die vereinnahmten Baukostenzuschüsse, die gemäß Pachtvertrag an die Verpächterin weitergeleitet werden, enthalten. Dieser Rechnungsabgrenzungsposten wird über die Laufzeit des Pachtvertrages aufgelöst.

Die Passivseite der Planbilanz besteht aus dem Eigenkapital (102 TEUR), Rückstellungen (362 TEUR), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.410 TEUR) sowie sonstigen Verbindlichkeiten (389 TEUR). Die Eigenkapitalquote ist unter Beachtung des Ergebnisabführungsvertrages ausreichend.

Die vereinfachte Liquiditätsvorschaurechnung zeigt, dass die Liquidität des Unternehmens ist ganzjährig sichergestellt.

Außerdem sieht das Unternehmen eine Chance im Ausbau des Contracting- und Dienstleistungsgeschäftes (Beratung bei Netzplanungen und Gestaltung von kundeneigenen Anlagen der Energieversorgung, Neuerrichtung von Bezugsanlagen, Trafostationen usw.).

Weiterhin werden sich zukünftig aus der Schaffung von Ladeinfrastrukturen für die E-Mobility Leistungszuwächse ergeben. Durch die „Mieterstrommodelle“ wird eine Zunahme der Dienstleistungsaktivitäten, auch in Verbindung mit der weiteren Einführung von spartenübergreifenden intelligenten Messsystemen, erwartet.

Weitere Geschäftsfelder sind zukünftig aus der weiterschreitenden Digitalisierung der Prozesse und Abläufe darstellbar. Dabei kommt den Netz- und Messstellenbetreibern als „Datendrehscheiben“ eine besondere Stellung zu, die ausbaufähig ist. Denkbar sind in dem Zusammenhang der Einsatz von „Netzstabilisierungsanlagen“, die intelligente Netzsteuerung oder die Generierung von Erlösen aus der Visualisierung der gemessenen Daten für den Netzkunden.

Die Gewährleistung einer hohen Versorgungssicherheit und Systemstabilität der Versorgungsnetze sowie die Systemintegration der erneuerbaren Energien unter Nutzung von modernen Messeinrichtungen und intelligenten Messsystemen werden die wesentlichen zukünftigen Aufgaben der Netzgesellschaft sein, welche wiederum als Chance gesehen werden, das Image und die Wahrnehmung der ASCANETZ GmbH als effiziente und systemdienstleistungsorientierte Netzgesellschaft zu stärken.

Aschersleben, den 01.08.2026



Huth
Geschäftsführer

# 2. Erfolgsplan

# Erfolgsplan 2025-2027

**Entwurf vom 01.08.2026**

| lfd. Nr. | | IST 2025 Euro | Plan 2026 Euro | Plan 2027 Euro |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Umsatzerlöse | 16.994.973 | 16.506.673 | 17.500.180 |
| 2 | andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 3 | sonstige betriebliche Erträge | 54.888 | 61.800 | 57.142 |
| 4 | Materialaufwand | 4.898.743 | 4.136.867 | 5.211.186 |
| 5 | Fremdleistungen: | 7.969.556 | 8.060.478 | 7.768.393 |
| | *Aufwand sonst. DL Strom / Gas* | *252.517* | 277.669 | 178.969 |
| | *Aufwand Pachtentgelt Strom / Gas* | *1.987.800* | 2.067.311 | 2.410.983 |
| | *Aufwand vorgelagerte Netze Strom / Gas* | *4.267.813* | 4.256.848 | 3.630.681 |
| | *Konzessionsabgabe* | *669.345* | *752.000* | 704.921 |
| 6 | Personalaufwand: | 2.912.357 | *3.395.895* | 3.777.559 |
| | a) Löhne und Gehälter | *2.303.739* | 2.734.095 | 2.988.259 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 608.619 | *661.800* | 789.300 |
| | *davon für Altersversorgung* | 102.842 | 104.300 | 133.600 |
| 7 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 438.396 | 475.640 | 453.556 |
| 8 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7.276 | 1.150 | 7.287 |
| 9 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.705 | 5.050 | 6.770 |
| 10 | Ergebnis nach Steuern | 831.380 | 495.693 | 347.144 |
| 11 | sonstige Steuern | 2.150 | 2.800 | 2.225 |
| 12 | **Abgeführter Gewinn/ Zugeführter Verlust lt. Ergebnisabführungsvertrag** | **-829.230** | **-492.893** | **-344.919** |
| **13** | **Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)** | **0** | **0** | **0** |

# 3. Mengen- und Erlösplan

# Mengen-und Erlösplan 2027

| | | | Menge (kWh) | Preis (ct/kWh) | Erlöse (EUR) | 2027 Planwert EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **I. Erlöse aus Netznutzung Strom** | | | | | | |
| Netznutzungsentgelte | | | 127.434.454,14 | 7,63 | 9.721.960,59 | 9.721.960,59 |
| Netznutzungsentgelte für Eigenverbrauch SWA GmbH | | | 2.963.000,00 | 11,54 | 342.046,83 | 342.046,83 |
| Erlöse Netznutzung | | | | | 238.540,00 | 238.540,00 |
| Netznutzungsentgelte gesamt | | | 130.397.454,14 | 0,00 | 10.302.547,42 | **10.302.547,42** |
| Erlöse aus EEG-Strom | | | | | 2.215.374,78 | 2.215.374,78 |
| Erlöse aus Auflösung BKZ | | | | | 193.000,00 | 193.000,00 |
| Erlöse aus Dienstleistungen | | | | | 299.602,25 | 299.602,25 |
| Erlöse aus Weiterberechnungen | | | | | 161.150,00 | 161.150,00 |
| **Erlöse Strom gesamt** | | | | | 13.171.674,45 | **13.171.674,45** |
| **II. Erlöse aus Netznutzung Gas** | | | | | | |
| Netznutzungsentgelte | | | 140.894.090,37 | 1,83 | 2.573.389,15 | 2.573.389,15 |
| Netznutzungsentgelte für Eigenverbrauch SWA GmbH | | | 90.880.000,00 | 0,46 | 420.732,18 | 420.732,18 |
| Erlöse Netznutzung | | | | | 22.240,00 | 22.240,00 |
| Netznutzungsentgelte gesamt | | | 231.774.090,37 | 1,30 | 3.016.361,33 | **3.016.361,33** |
| Erlöse aus Auflösung BKZ | | | | | 77.000,00 | 77.000,00 |
| Erlöse aus Dienstleistungen | | | | | 107.671,46 | 107.671,46 |
| Erlöse aus Weiterberechnungen | | | | | 22.120,00 | 22.120,00 |
| **Erlöse Gas gesamt** | | | | | 3.223.152,80 | **3.223.152,80** |
| **III. Sonstige Erlöse aus Betriebsführung Trinkwasser, Dienstleistungen und Weiterberechnungen** | | | | | | 1.105.352,44 |
| **Erlöse gesamt** | | | | | | **17.500.179,68** |
| **IV.Erträge** | | | | | | |
| Sonstige betriebliche Erträge | Strom | 46.620 | | | | **57.142,00** |
| | Gas | 4.552 | | | | |
| | Straßenbeleuchtung | 10 | | | | |
| | TDL Lager Allg.Werk | 3.220 | | | | |
| | Allgemeine KST | 160 | | | | |
| | Weiterberechnungen SWA | 2.580 | | | | |
| **Erlöse und Erträge gesamt** | | | | | | **17.557.321,68** |

# 4. Vermögensplan

# Vermögensplan 2027

## ASCANETZ GmbH

**Entwurf vom 01.08.2026**

| Finanzierungsmittel | | | | Finanzierungsbedarf | | Planansatz (TEUR) | | Investitionen (TEUR) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | TEUR | Erläuterung | lfd. Nr. | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres | VE | Gesamtaus-gabenbedarf | bisher sichergestellt | Erläuterung |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | 1 | Sachanlagen u. immaterielle Anlagenwerte für: | | | | | |
| | | | | | Stromversorgung | 1.965 | | 1.965 | 1.965 | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | | | | Gasversorgung | 235 | | 235 | 235 | |
| | | | | | Trinkwasserversorgung | | | | | |
| | | | | | Fernwärmeversorgung | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | | | | Betriebs- und Geschäfts-ausstattung | 102 | | 102 | 102 | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| 5 | Fördermittel | | | 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 6 | Auflösung aktiver RAP | 178 | | 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| 7 | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen | | | 5 | Jahresverlust | | | | | |
| 8 | Kredite von Dritten | | | 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | |
| | | | | 7 | Auflösung passiver RAP | 274 | | 274 | 274 | |
| 9 | Entnahme aus Cashpool | 130 | | 8 | Entnahme von langfristigen Rückstellungen | 34 | | 34 | 34 | |
| 10 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | | | 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| 11 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| 12 | Mittel der Stadtwerke | 2.302 | | 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | | | | | |
| | | | | 12 | Liquiditätszufluss | 0 | | 0 | 0 | |
| **13** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **2.610** | | **13** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | **2.610** | | **2.610** | **2.610** | |

# 5. Finanzplanung

**Finanzplanung**
**ASCANETZ GmbH** **Entwurf vom 01.08.2026**

| lfd. Nr. | Finanzierungsmittel Bezeichnung | 2027 TEUR | 2028 TEUR | 2029 TEUR | 2030 TEUR | 2031 TEUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | | | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzügl. Entnahmen | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | | | | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | |
| 5 | Fördermittel | | | | | |
| 6 | Auflösung akt. RAP | 178 | 138 | 193 | 138 | 138 |
| 7 | Zuführung zu lfr. Rückstellungen | | | | | |
| 8 | Kredite<br>von verb. Unternehmen<br>von Dritten | | | | | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | | | | | |
| 10 | Entnahme aus Cashpool | 130 | 160 | 72 | 70 | 68 |
| 11 | Mittel der Stadtwerke Aschersleben | 2.302 | 2.548 | 2.745 | 1.447 | 1.305 |
| **12** | **Finanzierungsmittel insgesamt** | **2.610** | **2.846** | **3.010** | **1.655** | **1.511** |

| lfd. Nr. | Finanzierungsbedarf Bezeichnung | 2027 TEUR | 2028 TEUR | 2029 TEUR | 2030 TEUR | 2031 TEUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für: | | | | | |
| | Stromversorgung | 1.965 | 2.180 | 2.405 | 900 | 915 |
| | Gasversorgung | 235 | 240 | 245 | 235 | 245 |
| | Trinkwasserversorgung | | | | | |
| | Fernwärmeversorgung | | | | | |
| | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen | 102 | 128 | 95 | 312 | 145 |
| 2 | Finanzanlagen | | | | | |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 4 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | | |
| 5 | Jahresverlust | | | | | |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | |
| 7 | Auflösung passiver RAP/BKZ | 274 | 262 | 247 | 208 | 206 |
| 8 | Entnahme von langfr. Rückstellungen | 34 | 36 | 18 | 0 | 0 |
| 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| 11 | Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren | | | | | |
| 12 | Liquiditätszufluss | | | | | |
| 13 | | | | | | |
| **14** | **Finanzierungsbedarf insgesamt** | **2.610** | **2.846** | **3.010** | **1.655** | **1.511** |

# 6. Investitionsplan

# Investitionsplan 2027-2031

| lfd. Nr. | Aufgabenbereich<br>Bezeichnung Investitionen | Nachhaltig-keitsmaß-nahmen | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | N | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| | **Stromversorgung (Technische Anlagen und Maschinen)** | | | | | | |
| 1 | EEG Sammelleitung | N | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 |
| 2 | MK-Maßnahmen | | 200 | 250 | 285 | 285 | 285 |
| 3 | NK-Maßnahmen | | 155 | 155 | 155 | 155 | 155 |
| 4 | Kabelhausanschlüsse | | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 5 | Zählerwechsel | | 150 | 165 | 155 | 150 | 165 |
| 6 | intelligente Ortsnetzstationen | N | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 |
| 7 | Trafostation PtH | N | 250 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Stromnetzertüchtigung UW ASL - UW Nord (Ausgleichsleitung) | N | 750 | 750 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Umbau Schalthaus Kläranlage | | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Stromnetzertüchtigung UW (BKZ PtH) | | 0 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Stromnetzertüchtigung - Schalthaus Laue Straße | | 0 | 0 | 1.500 | 0 | 0 |
| | **Zwischensumme Strom** | | **1.965** | **2.180** | **2.405** | **900** | **915** |
| | **Erdgasversorgung (Technische Anlagen und Maschinen)** | | | | | | |
| 1 | Unvorhergesehenes (Erschließung o.ä.) | | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 2 | Ortsnetzerweiterung/Ortsnetzverdichtung | | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 3 | Rekonstruktion Hausanschlüsse | | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 4 | Zählerwechsel | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 5 | Rekonstruktion NDL Froser Straße | | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Rekonstruktion NDL Dr.-W.-Külz-Platz | | 0 | 0 | 0 | 0 | 70 |
| 7 | Rekonstruktion NDL Kopernikusstraße | | 0 | 65 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Rekonstruktion NDL Schmidtmannstraße | | 0 | 0 | 70 | 0 | 0 |
| 9 | Rekonstruktion NDL Königsauer Viertel | | 0 | 0 | 0 | 60 | 0 |
| 10 | Umsetzung EU-Methanverordnung | N | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 12 | Modernisierung GDRMA | | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| | **Zwischensumme Erdgas** | | **235** | **240** | **245** | **235** | **245** |
| | **Betriebs- und Geschäftsausstattungen** | | | | | | |
| 1 | Software Fernauslesung / EDM Netz / Smart Metering | | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| 2 | Ausrüstungen Strom | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 3 | Ausrüstungen Gas | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 4 | Hard- und Software allgemein | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 5 | neue Einspeiser / Erweiterung Netzleitzentrale | N | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 6 | Laptop EDM | | 7 | 0 | 0 | 7 | 0 |
| 7 | Rückkauf Kraftfahrzeuge + Fahrzeugausrüstung | | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| 8 | Angriffserkennungssystem NLZ (ISMS) | | 10 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 9 | Update GLT Siemens für Fernwärme | | 0 | 40 | 0 | 0 | 50 |
| 10 | Laptop Elektriker | | 0 | 0 | 7 | 7 | 7 |
| 11 | Netzleitzentrale Update Server IDS | | 0 | 0 | 0 | 60 | 0 |
| 12 | Netzleitzentrale / Update HighLEIT NT (Server, Arbeitsplätze) | | 0 | 0 | 0 | 150 | 0 |
| | **Zwischensumme Betriebs- und Geschäftsausstattungen** | | **102** | **128** | **95** | **312** | **145** |
| | **Gesamt** | | **2.302** | **2.548** | **2.745** | **1.447** | **1.305** |

# 7. Stellenplan

Stellenübersicht ASCANETZ GmbH

| lfd. Nr | Stellenbezeichnung | IST 2026 | | Plan 2027 | | Plan 2028 | | Plan 2029 | | Plan 2030 | | Plan 2031 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung | VZE | Bewertung |
| | **ASCANETZ GmbH** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | **Geschäftsführer** | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV | 1 | EV |
| 2 | Assistenz der Geschäftsführung | 1 | 8 | | | | | | | | | | |
| 3 | Bereichsleiter Netze /Prokurist | 0,90 | 10 | | | | | | | | | | |
| 4 | Bereichsleiter Netze | | | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Netzbetrieb Strom** | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Leiter Netzbetrieb Strom | 1 | 8 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 6 | Netzbetrieb Strom Elektriker | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 7 | Netzbetrieb Strom Ingenieur | | | | | | | | | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 8 | Netzbetrieb Strom Elektriker | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 9 | Netzbetrieb Strom Elektriker/BA | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 10 | Netzbetrieb Straßenbeleuchtung Elektriker | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 11 | Fachplanung / Investition / Netzvertrieb | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 |
| 12 | Netzbetrieb / Zählerwesen | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 13 | Netzbetrieb Strom Elektriker | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 14 | Netzbetrieb Strom Elektriker | | | | | | | | | | | 1 | 5 |
| 15 | Zeichenbüro / GIS | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Netzbetrieb Gas / Trinkwasser** | | | | | | | | | | | | |
| 17 | Leiter Netzbetrieb Gas / Trinkwasser | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 18 | Fachplanung / Investition / Netzvertrieb | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | | | | |
| 19 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | | |
| 20 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 21 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 22 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | 1 | 5 | 1 | 5 | | | | | | | | |
| 23 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 24 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | | | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 25 | Netzbetrieb Gas / Trinkwasser Monteur | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 26 | Zeichenbüro / GIS / Liegenschaften | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 | 0,90 | 5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Technischer Service / Anschlusswesen** | | | | | | | | | | | | |
| 27 | Leiter Netzbetrieb Technischer Service | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | | | | |
| 28 | Lager Lagerverwaltung, MAWI, Bestellwesen | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Lieferantenwechsel/Netznutzung/EDM/Leittechnik** | | | | | | | | | | | | |
| 29 | Leiter EDM / Netzwirtschaft | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 | 1 | 10 |
| 30 | Sachbearbeiter EEG | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 31 | Sachbearbeiter EEG | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 32 | Sachbearbeiter EDM | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 33 | Zählerwesen | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 34 | Fachkoordinator EEG | | | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Kundenabrechnungsservice** | | | | | | | | | | | | |
| 34 | Leiter Kundenservice | 1 | 8 | | | | | | | | | | |
| 35 | Gruppenleiter Kundenabrechnungsservice | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 36 | Gruppenleiter Lieferantenwechselprozesse | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 |
| 37 | Lieferantenwechselprozesse Sachbearbeiter | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | 1 | 6 | | |
| 38 | Lieferantenwechselprozesse Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 39 | Lieferantenwechselprozesse Sachbearbeiter | | | | | | | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 6 |
| 41 | Kunden-/Verbrauchsabrechnung Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 42 | Kunden-/Verbrauchsabrechnung Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 43 | Kunden-/Verbrauchsabrechnung Sachbearbeiter | 0,92 | 5 | 0,92 | 5 | 0,92 | 5 | 0,92 | 5 | 0,92 | 5 | 0,92 | 5 |
| 44 | Kunden-/Verbrauchsabrechnung Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 45 | Kunden-/Verbrauchsabrechnung Sachbearbeiter | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| 46 | Kunden-/Verbrauchsabrechnung Sachbearbeiter | | | | | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Netzcontrolling** | | | | | | | | | | | | |
| 47 | Bilanzbuchhaltung | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | | | | |
| 48 | Bilanzbuchhaltung/TL | | | | | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 | 1 | 8 |
| 49 | Sachbearbeiter Kreditorenbuchhaltung/Rechnungswesen | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 | 0,77 | 5 |
| 50 | Sachbearbeiter Regulierung | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 | 1 | 5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **AN gesamt:** | **40,49** | | **40,59** | | **41,59** | | **42,59** | | **40,59** | | **39,59** | |
| **Auszubildende** | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Auszubildende gewerblich Gas/Wasser | 1 | | | | | | | | | | | |
| 2 | Auszubildende kfm. Bereich | 1 | | 1 | | | | | | | | | |
| 3 | Auszubildende gewerblich Gas/Wasser | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | | |
| 4 | dualer Student gewerblich ELT | | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | |
| 5 | Auszubildende gewerblich Gas/Wasser | | | | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | |
| | **Azubis gesamt:** | **3** | | **3** | | **3** | | **3** | | **3** | | **2** | |
| | **Gesamt AN einschl. Azubis:** | **43,49** | | **43,59** | | **44,59** | | **45,59** | | **43,59** | | **41,59** | |

# 8. Erfolgsübersicht

# Erfolgsübersicht 2027

(für Gesellschaften mit Betriebsabteilungen, Sparten)

| lfd. Nr. | nach Aufwandsarten / nach Bereichen | | ASCANETZ GmbH gesamt | Verwaltung und Betrieb | Strom | Gas | TDL Fernwärme | Betriebsführung Wasser | TDL allg. für SWA gesamt | Weiterberechnungen SWA |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | € | € | € | € | € | € | € | € |
| | 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Materialaufwand | | 5.211.186 | 0 | 5.168.066 | 23.450 | 200 | 17.400 | 2.070 | 0 |
| 2 | Bezogene Leistungen | | 4.652.488 | 35.000 | 3.472.754 | 1.012.767 | 0 | 104.118 | 26.150 | 1.700 |
| 3 | Pachtaufwand | | 2.410.983 | 0 | 1.340.220 | 1.070.763 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Löhne und Gehälter | | 2.988.159 | 42.121 | 1.645.998 | 687.720 | 50.916 | 460.816 | 85.756 | 14.832 |
| 5 | Soziale Abgaben | | 789.400 | 11.100 | 434.800 | 181.700 | 13.500 | 121.700 | 22.700 | 3.900 |
| 6 | davon Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | 133.500<br>0 | 1.900 | 73.500 | 30.700 | 2.300 | 20.600 | 3.800 | 700 |
| 7 | Abschreibungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 6.770 | 0 | 3.795 | 2.902 | 16 | 57 | 0 | 0 |
| 9 | Steuern (soweit nicht in Zeile 21 nachzuweisen) | | 2.225 | 0 | 1.470 | 585 | 0 | 170 | 0 | 0 |
| 10 | Konzessions- und Wegeentgelte | | 704.921 | 0 | 654.909 | 50.013 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Andere betriebliche Aufwendungen | | 453.556 | 59.115 | 242.906 | 120.790 | 0 | 12.445 | 12.455 | 5.845 |
| 12 | | Summe 1 -11 | 17.219.689 | 147.336 | 12.964.918 | 3.150.689 | 64.632 | 716.706 | 149.131 | 26.277 |
| 13 | Umlage der Spalte 3 | Zurechnung ( + ) | 0 | -147.176 | 117.741 | 29.435 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Abgabe ( - ) | | | | | | | | |
| 14 | Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche | Zurechnung ( + ) | | | | | | | | |
| | | Abgabe ( - ) | | | | | | | | |
| 15 | | Aufwendungen 1 - 14 | 17.219.689 | 160 | 13.082.660 | 3.180.124 | 64.632 | 716.706 | 149.131 | 26.277 |
| 16 | Betriebserträge | nach der GuV Rechnung | 17.557.322 | 160 | 13.218.294 | 3.227.705 | 82.079 | 859.123 | 162.230 | 7.730 |
| | | Innenlieferungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Betriebserträge insgesamt | | 17.557.322 | 160 | 13.218.294 | 3.227.705 | 82.079 | 859.123 | 162.230 | 7.730 |
| 18 | | Zwischensumme | 337.632 | | 135.635 | 47.580 | 17.448 | 142.417 | 13.099 | -18.547 |
| 19 | Finanzerträge | | 7.287 | 0 | 3.335 | 3.925 | 2 | 25 | 0 | 0 |
| 20 | Unternehmensergebnis vor Steuern | | 344.919 | | 138.970 | 51.505 | 17.449 | 142.442 | 13.099 | -18.547 |
| 21 | abgeführte Gewinne aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages | | 344.919 | 0 | 138.970 | 51.505 | 17.449 | 142.442 | 13.099 | -18.547 |
| 22 | **Unternehmensergebnis ( + = Jahresgewinn, - = Jahresverlust)** | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

1) Die Löhne und Gehälter können zusammen ausgewiesen werden.
2) Posten 7 und 12 der GuV nach § 275 HGB
3) Posten 19 der GuV nach § 275 HGB
4) Posten 8 der GuV nach § 275 HGB abzüglich der Konzessions- und Wegeentgelte (Zeile 10) und der Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil (Zeile 20)
5) Posten 1- 4 der GuV nach § 275 HGB abzüglich der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil (Zeile 18)
6) Summe aus den Posten 9,10,11 und 15 abzüglich Posten 16 der GuV
7) Posten 17 der GuV zuzüglich der Auflösungen von und abzüglich der Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil aus Posten 4 und 8 der GuV
8) Posten 18 der GuV nach § 275 HGB
9) Übereinstimmung mit Posten 20 der GuV

# 9. Planbilanz

# Planbilanz zum 31.12.2027

**Entwurf vom 01.08.2026 ASCANETZ GmbH**

| AKTIVA | TEUR | PASSIVA | TEUR |
|---|---|---|---|
| **A. Umlaufvermögen** | | **A. Eigenkapital** | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | I. Gezeichnetes Kapital | 25 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 869 | II. Andere Gewinnrücklagen | 77 |
| 2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern | 2.960 | III. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag | |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 336 | | |
| | | **B. Rückstellungen** | |
| | | Rückstellungen für Pensionen | 7 |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | 26 | Sonstige Rückstellungen | 355 |
| **B. Rechnungsabgrenzungsposten** | 178 | **C. Verbindlichkeiten** | |
| | | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.410 |
| | | 2. Sonstige Verbindlichkeiten | 389 |
| | | **D. Rechnungsabgrenzungsposten** | 2.106 |
| | **4.369** | | **4.369** |

# 10. Liquiditätsvorschau

# Vereinfachte Liquiditätsvorschau 2027

## ASCANETZ GmbH Entwurf vom 01.08.2026

| Bankbestand am 01.01.2027 (TEUR) | 26 |
|---|---|

| Einnahmen | TEUR |
|---|---|
| Ergebnis nach Steuern auf Einkommen und Ertrag | 345 |
| Mittel der Stadtwerke Aschersleben GmbH | 2.302 |
| **Summe Einnahmen** | **2.647** |

| Ausgaben | TEUR |
|---|---|
| Investitionen | 2.302 |
| Gewinnabführung an SWA | 345 |
| **Summe Ausgaben** | **2.647** |

| Bankbestand am 31.12.2027 (TEUR) | 26 |
|---|---|

# 11. Abkürzungsverzeichnis

## Abkürzungsverzeichnis

| | |
|---|---|
| AN | Arbeitnehmer |
| ASL | Aschersleben |
| BKZ | Baukostenzuschuss |
| DLV | Dienstleistungsvertrag |
| EAV | Ergebnisabführungsvertrag |
| EDM | Energiedatenmanagement |
| EEG | Erneuerbare-Energien-Gesetz |
| GDMA | Gasdruckmessanlage |
| GuV | Gewinn- und Verlustrechnung |
| GWh | Gigawattstunde |
| HA | Hausanschlüsse |
| HDL | Hochdruckleitung |
| HGB | Handelsgesetzbuch |
| KHA | Kabelhausanschluss |
| kWh | Kilowattstunde |
| KWK | Kraft-Wärme-Kopplung |
| LWL | Lichtwellenleiter |
| MAWI | Materialwirtschaft |
| MK | Mittelspannungskabel |
| MS | Mittelspannung |
| ND | Niederdruck |
| NDL | Niederdruckleitung |
| NS | Niederspannung |
| OT | Ortsteil |
| PGA | Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH |
| RAP | Rechnungsabgrenzungsposten |
| SVK | Sondervertragskunde |
| TDL | Technische Dienstleistungen |
| TW | Trinkwasser |
| VZE | Vollzeiteinheit |

STADT ASCHERSLEBEN

# Beteiligungsbericht

## für das Geschäftsjahr

# 2025

**Anlage zum Haushaltsplan 2026**

gedruckt am 24.09.2026

# *Einleitung*

Gemäß § 130 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes Sachsen- Anhalt ist mit dem Entwurf der Haushaltssatzung dem Stadtrat ein Bericht über die unmittelbare und mittelbare Beteiligung an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts und des Privatrechts, an denen die Kommune mit mindestens 5 v. H. beteiligt ist, vorzulegen.

Der Beteiligungsbericht hat insbesondere Angaben zu enthalten über:

1. den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,

2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,

3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft für das jeweilige letzte Geschäftsjahr sowie im Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer,

4. die Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchst. a des Handelsgesetzbuches, die den Mitgliedern der Organe des Unternehmens zugeflossen sind; § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuches findet sinngemäß Anwendung. Der Beteiligungsbericht ist im Stadtrat in öffentlicher Sitzung zu erörtern.

Die einzelnen unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Stadt Aschersleben werden mit ihren wesentlichen Aktivitäten und Kennzahlen für das Geschäftsjahr 2025, soweit vorhanden, beschrieben. Wichtige wirtschaftliche Kennziffern aus dem Vorjahr sind zum Vergleich ebenfalls angegeben.

Sämtliche Angaben sind den Jahresabschlussberichten der Gesellschaften mit beschränkter Haftung und der Eigenbetriebe sowie der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) zum Stichtag 31. Dezember 2025 entnommen.

Von der HAVELNES GmbH, der Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH sowie der HASEG Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH, lagen bis Redaktionsschluss keine geprüften Jahresabschlussberichte per 31.12.2025 vor.

Weitere Details finden sich auf den nachfolgenden Seiten.

# *Inhaltsverzeichnis*


**Seite(n)**

## Gesamtübersicht

1. Organigramm der kommunalen Unternehmen und Beteiligungen per 31. Dezember 2025 **4**

2. Hauptkennzahlen **5 - 7**

## Gesellschaften mit beschränkter Haftung

1. Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH **8 - 9**

1a. HAVELNES GmbH **10 - 11**

2. OptimAL GmbH **12 - 13**

3. Stadtwerke Aschersleben GmbH **14 - 15**

3a. ASCANETZ GmbH **16 - 17**

3b. Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH **18 - 19**

4. Ökologische Sanierungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Aschersleben i. L. **20 - 21**

5. VWG Wohnungsgesellschaft mbH Vorharzer Heimstätte i. L. **22 - 23**

6. Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH **24 - 25**

6a. HASEG Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH **26 - 27**

## Eigenbetriebe

1. Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben (BWH) **28 - 29**

2. Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben (EBA) **30 - 31**

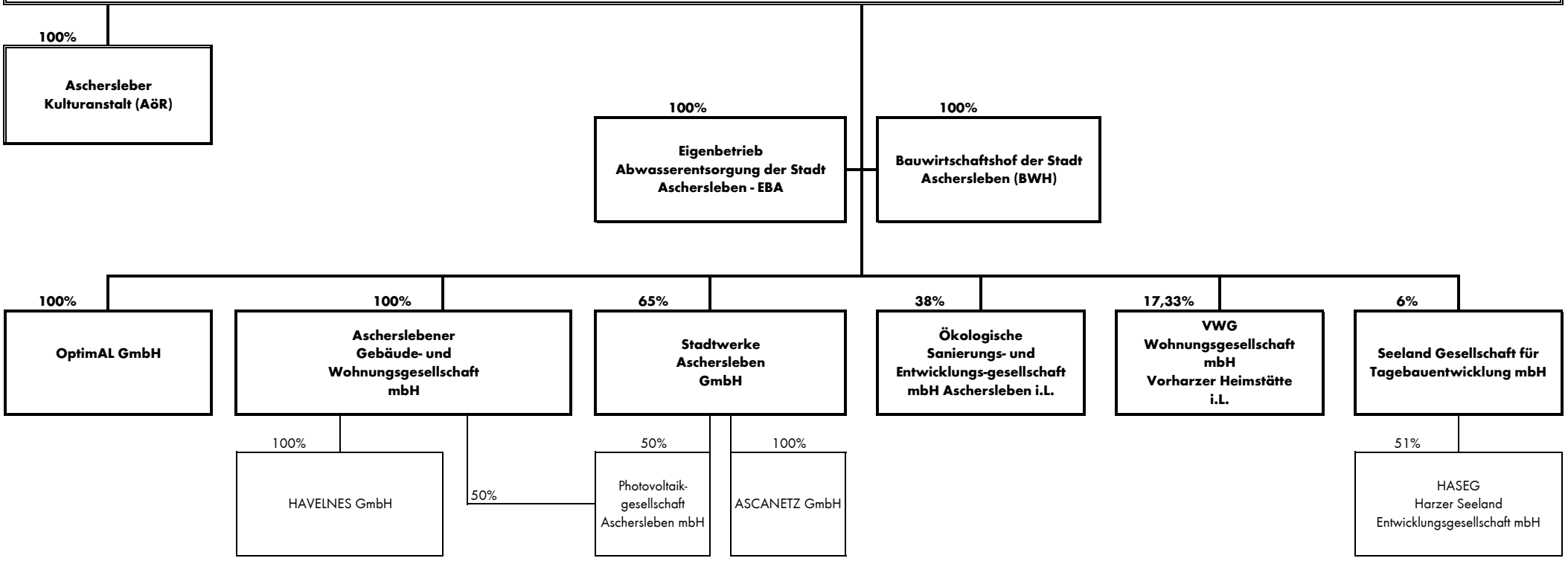
## Anstalten öffentlichen Rechts

1. Aschersleber Kulturanstalt (AöR) **32 - 33**

# *Kommunale Unternehmen und Beteiligungen per 31.12.2025*

***(gemäß § 130 Abs. 2 KVG LSA)***

STADT ASCHERSLEBEN



# *Hauptkennzahlen per 31. Dezember 2025*

| | | | aus der Bilanz | | | | aus der Gewinn- und Verlustrechnung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **lfd. Nr.** | **GmbH Eigenbetrieb Anstalt** | **Stammkapital / Anteil der Stadt in %** | **Anlage-vermögen** | **Eigenkapital** | **Verbindlichkeiten** | **Bilanz-summe** | **Umsatz-erlöse** | **Personal-aufwand** | **Jahres-überschuss/ fehlbetrag (-)** |
| | | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| **1** | **Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH** | **1.022.600,- 100%** | **100.513.877** | **56.691.884** | **50.577.342** | **108.513.797** | **16.208.385** | **1.973.585** | **-572.883** |
| | | Vorjahr --> | 96.814.083 | 57.664.768 | 44.961.461 | 103.739.248 | 15.222.334 | 1.704.327 | 526.483 |
| **1a** | **HAVELNES GmbH** | **mittelbare Beteiligung** | **Zum Redaktionsschluss lag kein geprüfter Jahresabschluss per 31. 12. 2025 vor.** | | | | | | |
| | | Vorjahr --> | 440.828 | 289.034 | 351.557 | 660.330 | 158.621 | - | -70.619 |
| | | | | | | | | | |
| **2** | **OptimAL GmbH** | **525.000,- 100%** | **153.834** | **566.827** | **96.467** | **737.269** | **597.574** | **566.211** | **242.027** |
| | | Vorjahr --> | 171.325 | 324.799 | 85.936 | 488.900 | 529.144 | 531.936 | 136.962 |
| **3** | **Stadtwerke Aschersleben GmbH** | **2.011.100,- 65%** | **30.082.400** | **22.496.525** | **14.456.187** | **41.999.898** | **38.440.010** | **2.577.903** | **2.581.512** |
| | | Vorjahr --> | 29.547.369 | 20.577.433 | 16.910.790 | 42.674.372 | 40.000.444 | 2.463.445 | 662.420 |
| **3a** | **ASCANETZ GmbH** | **mittelbare Beteiligung** | **0** | **102.429** | **2.232.028** | **4.942.385** | **16.994.973** | **2.912.357** | **0** |
| | | Vorjahr --> | 0 | 102.439 | 1.574.370 | 4.482.544 | 17.009.725 | 3.029.535 | 0 |
| **3b** | **Photovoltaik gesellschaft Aschersleben mbH** | **mittelbare Beteiligung** | **560.395** | **699.818** | **179.989** | **889.223** | **125.486** | **600** | **28.602** |
| | | Vorjahr --> | 610.831 | 697.215 | 179.569 | 887.114 | 123.722 | 600 | 26.807 |

# *Hauptkennzahlen per 31. Dezember 2025*

| | | | aus der Bilanz | | | | aus der Gewinn- und Verlustrechnung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **lfd. Nr.** | **GmbH Eigenbetrieb Anstalt** | **Stammkapital / Anteil der Stadt in %** | **Anlage-vermögen** | **Eigenkapital** | **Verbindlichkeiten** | **Bilanz-summe** | **Umsatz-erlöse** | **Personal-aufwand** | **Jahres-überschuss/ fehlbetrag (-)** |
| | | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| **4** | **Ökologische Sanierungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Aschersleben i.L.** | **19.000,- 38%** (Geschäftsjahr bis 30.06.2025) | **0** | **37.500** | **0** | **153.586** | **3.645** | **37.512** | **-92.708** |
| | | Vorjahr –> | 0 | 37.500 | 51.727 | 297.172 | 298.314 | 71.254 | 121.758 |
| **5** | **VWG Wohnungsgesellschaft mbH Vorharzer Heimstätte i.L.** | **13.650,- 17,33%** (Geschäftsjahr bis 30.06.2025) | **0** | **190.972** | | **216.824** | **0** | **8.756** | **-14.552** |
| | | 05. 03. 2025 –> | 0 | 205.525 | 36.123 | 324.910 | 6.720 | 13.097 | 26.744 |
| **6** | **Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH** | **6.300,- 6%** | **Zum Redaktionsschluss lag kein geprüfter Jahresabschluss per 31. 12. 2024 vor.** | | | | | | |
| | | Vorjahr –> | 527.632 | 735.601 | 1.016.145 | 1.117.811 | 150.259 | 228.037 | -44.939 |
| **6a** | **HASEG Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH** | **mittelbare Beteiligung** | **Zum Redaktionsschluss lag kein geprüfter Jahresabschluss per 31. 12. 2024 vor.** | | | | | | |
| | | Vorjahr -> | 0 | 4.364 | | 7.264 | – | – | -5.970 |

# *Hauptkennzahlen per 31. Dezember 2025*

| | | | aus der Bilanz | | | | aus der Gewinn- und Verlustrechnung | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **lfd. Nr.** | **GmbH Eigenbetrieb Anstalt** | **Stammkapital / Anteil der Stadt in %** | **Anlage-vermögen** | **Eigenkapital** | **Verbindlichkeiten** | **Bilanz-summe** | **Umsatz-erlöse** | **Personal-aufwand** | **Jahres-überschuss/ fehlbetrag (-)** |
| | | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| **EB 1** | **Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben** | **879.422,03 100%** | 4.123.177 | 1.284.892 | 546.861 | 5.168.893 | 4.573.139 | 3.885.064 | -96.971 |
| | | Vorjahr –> | 3.840.871 | 1.381.863 | 974.279 | 4.950.899 | 4.194.712 | 3.498.429 | -46160 |
| **EB 2** | **Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben** | **0,- 100%** | **43.421.152** | **16.276.642** | **9.942.343** | **44.708.984** | **5.287.801** | **1.220.320** | **89.381** |
| | | Vorjahr –> | 43.441.980 | 16.248.500 | 9.608.604 | 44.393.959 | 5.199.691 | 1.138.719 | 565.012 |
| **AöR** | **Aschersleber Kulturanstalt (AöR)** | **25.000 100%** | **5.303.092** | **3.857.608** | **182.111** | **6.635.674** | **755.637** | **2.117.455** | **49.767** |
| | | Vorjahr –> | 5.400.328 | 3.807.840 | 49.767 | 6.576.424 | 873.909 | 1.960.356 | 78.044 |

## *Aschersleben er Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH*

### Kurzbericht

Entsprechend des Gesellschaftszwecks umfasste die Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr überwiegend die Bereitstellung von Wohnraum für breite Bevölkerungsschichten. Dabei wurden neben eigenen Verwaltungseinheiten auch Wohnungen, Gewerbe und Garagen für Dritte bewirtschaftet.

Durch die Gesellschaft wurden zum Bilanzstichtag 4.708 Vertragseinheiten bewirtschaftet. Darunter befinden sich 2.777 eigene Wohnungen und 86 Gewerbeeinheiten. Insbesondere in der Innenstadt war die AGW sehr aktiv - ein Hauptaugenmerk lag auf der Hohen Straße. Das Objekt Hohe Straße 19 wurde erfolgreich saniert. Auch die Bauarbeiten an der Hohe Straße 21 liefen weiter. Bei der Hinterbreite 5 - 7 liefen die Rohbauarbeiten. Hier ist die Fertigstellung für 2026 geplant.

Im Jahr 2025 wurde das energieautarke Projekt "Kopernikusstraße 4 - 8" an die neuen Mieter übergeben.

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist zum Stichtag 31.12.2025 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von ca. 572,9 Tsd. EUR aus (Vorjahr Jahresüberschuss ca. 526,5 Tsd. EUR)

Das Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2025 verschlechterte sich somit gegenüber dem Vorjahr um 1.099,4 Tsd. EUR. Die Bautätigkeit in Verbindung und Instandhaltung, Instandsetzung und Modernisierung betrug im Jahr 2025 11.791,4 TEUR gegenüber 11.817,8 TEUR im Vorjahr.

Im Jahr 2025 wurden Abschreibungen in Höhe von 34.728,1 TEUR (Vorjahr 3.897,5 TEUR) vorgenommen. Weiterhin erfolgte eine Wertberichtigung auf die Beteiligung an der Havelnes GmbH um 296,00 TEUR.

Die Leerstandsquote ist leicht vermindert und beträgt zum Stichtag 31.12.2025 5,08 % (2024 5,67 %). Zum Bilanzstichtag waren 141 Wohnungen (2024 139 WE) nicht vermietet, davon standen 95 Einheiten aufgrund von Sanierung, Abriss oder Verkauf leer.

Dem gegenüber erhöhten sich die Sollmieten, Gebühren und Pachten auf 11.356,0 TEUR gegenüber 10.936,4 TEUR im Jahr 2024. Die Miet- und sonstigen Erlösschmälerungen stiegen um 19,6 TEUR auf 315,2 TEUR.

Die Durchschnittsmiete (Netto-Kaltmiete) stieg 2025 auf 5,47 EUR/Quadratmeter gegenüber 2024 5,42 EUR/Quadratmeter

Die Eigenkapitalquote, einschließlich Sonderposten beträgt 53,0 % (Vorjahr 56,4 %).

Die vorhandenen anderen Gewinnrücklagen der Gesellschaft ermöglichen eine Ausschüttung und damit einen positiven Beitrag für den Haushalt der Stadt Aschersleben.

Kapitalzuführungen und Kapitalentnahmen von Seiten der Stadt Aschersleben sind im Jahr 2025 nicht erfolgt.

# *Aschersleben er Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH*

***Anschrift:***
Magdeburger Straße 28
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 107639

***Zweck:***
► ist die Verwaltung von eigenen und fremden Wohn- und anderen Gebäuden sowie die Errichtung und Instandsetzung solcher Gebäude

***gegründet am:*** 01. Januar 1993
***Gesellschafter:*** Stadt Aschersleben (100%)
***Vertreter der Stadt Aschersleben in der Gesellschafterversammlung:***
Oberbürgermeister Steffen Amme

***Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr : 2025***

| | |
|---|---|
| Elke Reinke (Vorsitzende) (ab 20. 02. 2025<br>Benno Schigulski<br>Ralf Klar<br>Gabriele Puchner | Dr. Monika Mingramm (stellvertretende Vorsitzende)<br>Michael Krebs |
| *beratend ohne Stimmberechtigung:*<br>Julia Rippich, Dirk Michelmann | |

Für die Tätigkeiten des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025 wurden Gesamtbezüge in Höhe von 5 Tsd. EUR gewährt.

***Geschäftsführer:***
Dipl.-Ing. (FH) Mike Eley

***Prokurist:***
Lars Graefe (Einzelprokura)

Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 285 Nr.9a HGB wird unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

| **Kennzahlen** | Vorjahr<br>per 31. Dez. 2024 | **Geschäftsjahr**<br>**per 31. Dez. 2025** |
|---|---|---|
| **Gesamtleistung**<br>(Umsatz+Bestandsveränd) | 15.805.774 EUR | 16.484.824 |
| **Jahresüberschuss/-fehlbetrag** | 526.483 EUR | - 572.885 EUR |
| **Bautätigkeit** | 11.817.402 EUR | 11.791.800 EUR |
| **Personalstand** | 29 | 27 |
| Angestellte (ohne Ruhephase) | 23 | 23 |
| Handwerker | 4 | 4 |
| Auszubildende | 2 | |
| | | |
| **Leistungskennziffern** | | |
| Gesamtbestand (Verwaltungseinheiten) | 4.751 | 4.708 |
| eigene verwaltete Wohneinheiten (WE) | 2.805 | 2.777 |
| leerstehende WE | 159 | 141 |
| Leerstandsquote | 5,7% | 5,08% |
| fremde verwaltete WE | 228 | 206 |
| Ø Mietpreis (Netto Kaltmiete) pro m²-Wohnfläche und Monat | 5,42 EUR | 5,47 EUR |

# *HAVELNES GmbH*

## Kurzbericht

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 14. Juli 2022 erwarb die Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH alle Geschäftsanteile der HAVELNES GmbH.

Die Gesellschaft verfügt über insgesamt 2 Gebäudekomplexe:
1. Hinter der Salpeterhütte 10/11, Vor dem Steintor 3, 3a, 3b, Luisenpromenade 1 - 21 mit Verwaltungseinheiten und
2. Marienstraße 63 mit 5 Verwaltungseinheiten

Beide Gebäudekomplexe werden und wurden bereits in der Vergangenheit durch die AGW verwaltet. Inhalt des Verwaltervertrages sind u.a.: Mieterakquise, Mietvertragsverwaltung mit Inkasso der Mietforderungen bis zur Fristlosen Kündigung, Betriebskostenabrechnung, Bewirtschaftung und Instandhaltung der Gebäudesubstanz.

Gemeinsam mit der Stadt Aschersleben soll der "Juckenacksche Hof" (Komplex Salpeterhütte/Steintor) entwickelt und ein Parkhaus etabliert werden. Mit dem Bau des Amtsgerichts im Gebiet "Darre" sollen die dort wegfallenden Stellflächen über dieses Projekt kompensiert werden.

Kapitalzuführungen und Kapitalentnahmen von Seiten der Stadt Aschersleben sind im Jahr 2025 nicht erfolgt.

Zum Zeitpunkt des Redaktionsschlusses lag der Jahresabschluss zum 31. 12. 2025 noch nicht vor.

# *HAVELNES GmbH*

***Anschrift:***
Magdeburger Straße 28
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 32618

***Zweck:***

► Verwaltung des eigenen Vermögens, der Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und von Geschäftsanteilen an Grundstücksgesellschaften sowie deren Veräußerung, Bewirtschaftung und Verwaltung zum Zweck der Stadtentwicklung in Aschersleben - ausschließlich in Abstimmung mit dem Oberbürgermeister der Stadt Aschersleben oder einem benannten Vertreter. Die Gesellschaft kann im Einklang mit § 128 KVG LSA diese Tätigkeiten auch für Dritte erbringen

***Handeslsregistereintragung am:*** 29. März 2023
***Gesellschafter:*** Ascherslebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH (100%)

***Vertreter in der Gesellschafterversammlung***
Dipl.-Ing. (FH) Mike Eley (Geschäftsführer der Gesellschafterin)

***Geschäftsführer:***
Dipl.-Ing. (FH) Mike Eley
Dirk Limprecht

| **Kennzahlen** | Vorjahr<br>per 31.12.2024 | **Geschäftsjahr**<br>**per 31.12.2025** |
|---|---|---|
| **Gesamtleistung**<br>(Umsatz+Bestandsveränd.+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 137.725 EUR | Jahresabschluss |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)**<br>(Unternehmensergebnis nach Steuern) | -70.619 EUR | lag im Zeitpunkt des Redaktions- |
| **Bilanzsumme** | 660.330 EUR | schlusses noch nicht vor |
| **Personal** | 2 Geschäftsführer (ehrenamtlich) | **2 Geschäftsführer (ehrenamtlich)** |

# *OptimAL GmbH*

## Kurzbericht

Hauptgeschäftszweck der OptimAL GmbH ist der Betrieb des Sport- und Freizeitzentrums "Ballhaus" in Aschersleben.

Das Geschäftsjahr 2025 endete mit einem Jahresgewinn von 242.027,99 Euro.

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um 248.396,09 Euro auf 737.269,10 Euro angestiegen.

Von der Stadt Aschersleben wurden im Jahr 2025 Zuschüsse in Höhe von 770.000 Euro gezahlt, gegenüber 720.000 Euro im Vorjahr.
Durch die Schließung von Schwimmhallen in der Umgebung erhöhte sich auch die Besucherzahl im Ballhaus.

Auch die Umsatzerlöse sind von 529 T€ im Jahr 2024 auf 590 T€ im Jahr 2025 angestiegen. Jedoch ist auch in künftigen Jahren mit steigenden Zuschüssen der Stadt auch im Hinblick auf erforderliche Instandsetzungen zu rechnen.

# *OptimAL GmbH*

***Anschrift:***
Seegraben 7- 8
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 107516

***Zweck:***

- ist die Vermietung, der Bau und Ausbau, Verwaltung und Unterhaltung von Büro- und Gewerberäumen und sonstigen Grundstücken und Gebäuden sowie der Betrieb, Verwaltung und Unterhaltung von öffentlichen Zwecken dienenden Sport- und Freizeiteinrichtungen

***Gesellschafter:*** Stadt Aschersleben (100%)

***Vertreter der Stadt Aschersleben in der Gesellschafterversammlung:***
Oberbürgermeister Steffen Amme

*Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025*

| | |
|---|---|
| Steffen Amme (Vorsitzender) | |
| Marco Kiontke (stellv. Vorsitzender) | Harald Sporreiter |
| Felix Huhn | Michael Krebs |
| Martin Lampadius | Alexandra Dahl |

Für die Tätigkeiten des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025 wurden Vergütungen in Höhe von 0,9 Tsd. EUR gewährt.

***Geschäftsführer:***
Jörg Widder

***Prokurist:***
nicht bestellt

Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 285 Nr.9a HGB wird unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

| **Kennzahlen** | Vorjahr<br>per 31. Dez. 2024 | **Geschäftsjahr**<br>**per 31. Dez. 2025** |
|---|---|---|
| **Gesamtleistung**<br>(Umsatz+Bestandsveränd.+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 1.286.511 EUR | **1.396.877 EUR** |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)**<br>(Unternehmensergebnis nach Steuern) | 136.962 EUR | **242.027 EUR** |
| **Investitionen** (Zugänge im Sachanlagevermögen) | 20.000 EUR | **17.000 EUR** |
| **Kennzahlen** | | |
| Personalaufwand | 531.936 EUR | **556.211 EUR** |
| Umsatzerlöse Schwimmbad | 281.000 EUR | **330.700 EUR** |
| Umsatzerlöse Freibad | 25.000 EUR | **19.700 EUR** |
| Umsatzerlöse Sauna | 61.800 EUR | **68.700 EUR** |
| Umsatzerlöse Beachhalle | 25.700 EUR | **32.900 EUR** |

## *Stadtwerke Aschersleben GmbH*

### Kurzbericht

Die Unternehmensstruktur der Stadtwerke Aschersleben GmbH entspricht den Anforderungen des Energiewirtschaftsgesetzes und den in der Folge erlassenen Verordnungen für Strom und Gas. Der Netzbetrieb wird durch die ASCANETZ GmbH als 100%-ige Tochtergesellschaft der Stadtwerke Aschersleben GmbH separat betrieben.

Die Kerngeschäftsfelder der Stadtwerke Aschersleben GmbH sind die Strom-, Erdgas-, Trinkwasser- und Fernwärmeversorgung in der Stadt Aschersleben. Darüber hinaus werden eine Reihe von Dienstleistungen z.B. für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben, die Ascherslebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH und mehrere Sondervertragskunden sowie private Hauseigentümer erbracht.

Im Geschäftsjahr 2025 standen wiederum die Aufrechterhaltung einer hohen Versorgungssicherheit für die Kunden sowie die Gewährleistung einer zukunftsorientierten, nachhaltigen und effizienten Energie- und Wärmeversorgung an erster Stelle.

Ein weiterer Schwerpunkt war die Bewältigung der Auswirkungen der durch den Ukraine-Krieg ausgelösten Krise.

Die damit verbundene Preisentwicklung belastet die Vertriebspartsparten Strom und Gas und damit auch die Wärmesparte.

Die Lage ist für die Stadtwerke angespannt. Die Umsetzung der vielen neuen gesetzlichen Anforderungen stellt die Stadtwerke vor besondere Herausforderungen.

Die Stadtwerke Aschersleben GmbH hat das Geschäftsjahr 2025 mit einem positiven Jahresergebnis von 2.581.512,93 EUR gegenüber dem Vorjahr von 662.420,12 EUR abgeschlossen.
Hauptgrund dafür ist die positive witterungs- und einsparbedingte Entwicklung der Beschaffungs- und Verkaufssituation für Strom und Gas sowie des strengen Winters.

In der Sparte **Strom** sind weitere 30 Ortsnetzstationen mit moderner Messtechnik ausgestattet worden. Die Freiflächen-PV-Anlage im Heizwerk Güstener Straße wurde in Betrieb genommen. Außerdem wurden Grundstücke im Bereich Schmidtmannstraße erworben.

In der Sparte **Trinkwasser** lag der Schwerpunkt in der Rohrkonstruktion diverser Versorgungsleitungen mit den zugehörigen Hausanschlüssen, z. B. in der Güstener Straße, der Blumenstraße und Auf der Alten Burg.

In der Sparte **Fernwärme** wurde größtenteils in den Brenneraustausch im Kessel des Heizwerkes Mehringer Straße sowie die Maßnahme zur Verbindung der Wärmenetze investiert.

In der Sparte **Gas** wurde die Erneuerung des 3. Abschnitts der Hochdruckversorgungsanlage im Pfeilergraben beendet. Der Schwerpunkt des Investitionsgeschehens lag im allgemeinen Bereich, z. B. dem Erwerb des Verwaltungsgebäudes Magdeburger Straße, dem Erwerb von Software, der Modernisierung des Leitleitsystems und dem Wechsel von Messdienstleistungszählern.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft betragen im Geschäftsjahr 2025 insgesamt 38.077.510,82 EUR. Die Eigenkapitalsquote beträgt 47,4 %.

Die Stadt Aschersleben hat im Geschäftsjahr 2025 von der Stadtwerke Aschersleben GmbH Zahlungen für Gewerbesteuer, Konzessionsabgaben, Gewinnausschüttung und Wegenutzungsgebühren erhalten. Kapitalzuführungen an die Stadtwerke Aschersleben GmbH sind von Seiten der Stadt Aschersleben im Jahr 2025 nicht erfolgt.

# *Stadtwerke Aschersleben GmbH*

***Anschrift:***
Magdeburger Straße 26
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 107608

***Zweck:***

► ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme, die Erfüllung anderer Ver- und Entsorgungsaufgaben und andere kommunale Dienstleistungen im Gebiet der Stadt Aschersleben.

***gegründet am:*** 22. September 1993

***Gesellschafter:***

| | |
|---|---|
| Stadt Aschersleben | 65% |
| envia Mitteldeutsche Energie Aktiengesellschaft | 35% |

***Vertreter der Stadt Aschersleben in der Gesellschafterversammlung:***
Oberbürgermeister Steffen Amme

***Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025:***

| | |
|---|---|
| Steffen Amme Vorsitzender | Dr. Axel Pich |
| Dr. Florian Presser stellv. Vorsitzender (enviaM) bis 30. 09. 2025 | Nadia Böhm (enviaM) |
| Herr Ulf Aleit stellv. Vorsitzender (enviaM) ab 01. 10. 2025 | Colette Rink |
| Detlef Gürth | |
| Dr. Lars-Gernot Otto | |

Die Aufsichtsratsvergütungen beliefen sich im Geschäftsjahr 2025 auf 6 Tsd. EUR.

***Geschäftsführerin:***
Dipl. Ing. Brigitte Klopstein

***Prokurist:***
Jürgen Becker

Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 285 Nr.9a HGB erfolgt unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB nicht..

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** |
|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** |
| **Gesamtleistung** (Umsatz+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 40.855.490 EUR | 38.440.010 EUR |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | 662.420 EUR | 2.581.513 EUR |
| **Bilanzsumme** | 42.674 TEUR | 42.000 TEUR |
| **Personal** (ohne Auszubildende und ohne Freistellungsphase Altersteilzeit) | **34** | **34** |
| **Leistungskennziffern** | | |
| Absatzmenge Strom (in Mio. KWh) | 48 | **45** |
| Absatzmenge Erdgas (in Mio. KWh) | 108 | **116** |
| Verkauf Fernwärme (in Mio. KWh) | 44 | **47** |
| Absatzmenge Trinkwasser (in Tausend $m^3$) | 1.006 | **1.013** |

## *ASCANETZ GmbH*

**Kurzbericht**

Mit Inkrafttreten des neuen Energiewirtschaftsgesetzes 2005 und den in der Folge erlassenen Verordnungen für Strom und Gas, haben sich die gesetzlichen Rahmenbedingungen für die Energiewirtschaft grundsätzlich verändert.

Deshalb hatte die Stadtwerke Aschersleben GmbH seinerzeit eine Tochtergesellschaft, die Stadtwerke Aschersleben Netz GmbH, gegründet. Diese wurde am 14. November 2012 in ASCANETZ GmbH umbenannt. Anlass für die Umfirmierung war eine Neuregelung des Energiewirtschaftsgesetzes die besagt, dass ..."Verteilernetzbetreiber, die Teil eines vertikal integrierten Energieversorgungsunternehmens sind, in ihrem Kommunikationsverhalten und ihrer Markenpolitik zu gewährleisten haben, dass eine Verwechslung zwischen Verteilernetzbetreiber und den Vertriebsaktivitäten des vertikal integrierten Energieversorgungsunternehmen ausgeschlossen ist". Die ASCANETZ GmbH hat den Betrieb, die Unterhaltung der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas, sowie deren Ausbau sicherzustellen.

Die Netzgesellschaft verfügt zur Erfüllung ihrer Aufgaben über eine angemessene Anzahl an eigenen, fachlich hinreichend qualifizierten Mitarbeitern, so wie es im Leitfaden der Bundesnetzagentur gefordert ist. Nachdem im Jahr 2013 begonnen wurde, vorwiegend gewerbliches Personal zur Erfüllung der Aufgaben in den Strom- und Gasverteilnetzen von der SWA in die ASCANETZ GmbH zu überführen, wurde 2015 auch kaufmännisches Personal in die Netzgesellschaft übergeleitet.

Die Gesellschaft stellt ihre Strom- und Gasnetze allen Energiehändlern diskriminierungsfrei für die Durchleitung von Strom und Erdgas zur Verfügung. Dafür zahlen die Händler ein durch die Landesregulierungsbehörde reguliertes Netznutzungsentgelt.

Zwischen der ASCANETZ GmbH und der Stadtwerke Aschersleben GmbH bestehen Verträge über technische und sonstige Dienstleistungen sowie über die Betriebsführung für Wasserversorgungsanlagen und ein Ergebnisabführungsvertrag.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2025 sind im Vergleich zum Vorjahr um 15 TEUR auf 16.995 TEUR gesunken. Im Stromnetz wurden 453 TEUR weniger Netzentgelte bei den Tarif- und Sondervertragskunden eingenommen, während bei Gas ein Anstieg um 750 TEUR zu nverzeichnen war.

Dem Umsatzerlösen stehen um 1.774 TEUR geringere Aufwendungen für Material (- 425 TEUR) und bezogene Leistungen (- 1.349 TEUR) gegenüber, insbesondere deutlich gesunkene vorgelagerte Netzkosten in der Sparte Strom (-1.165 TEUR) entlasten das Betriebsergebnis.

Die Aufwendungen für die Verlustenergie haben sich von 761 TEUR (2023) auf 180 TEUR im Jahr 2025 reduziert.

Dies resutiert aus dem Rückgang des Referenzpreises für Verlustenergie (2024: 233,54 EUR/MWh; 2025: 112,04 EUR/MWh) sowie dem Mengenrückgang.

Im Geschäftsjahr wurde ein Gewinn von 829 TEUR erwirtschaftet. Gemäß § 2 des Ergebnisabführungsvertrages wird der Gewinn an die Stadtwerke Aschersleben GmbH abgeführt.

Die Finanzlage der Gesellschaft ist stabil. Allen finanziellen Verpflichtungen des Jahres 2025 wurde nachgekommen. Die Liquidität des Unternehmens war ganzjährig gegeben.

Das Geschäftsergebnis fiel gegenüber dem Vorjahr um 1.867 TEUR höher aus.

Kapitalentnahmen bzw. -zuführungen sind von Seiten der Stadt Aschersleben im Jahr 2025 nicht erfolgt.

# *ASCANETZ GmbH*

***Anschrift:***
Magdeburger Straße 26
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 5935

***Zweck:***
► ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas, einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

***gegründet am:*** 19. Dezember 2006

***Gesellschafter:***
Stadtwerke Aschersleben GmbH 100%

***Vertreter in der Gesellschafterversammlung***
Dipl.-Ing. Brigitte Klopstein (Geschäftsführerin der Gesellschafterin)

***Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat.***

***Geschäftsführer:***
Dipl.-Wirt.-Ing. (FH) Christian Huth

***Prokurist:***
nicht bestellt

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** |
|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** |
| **Gesamtleistung** (Umsatz+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 17.068.501 EUR | **17.049.861 EUR** |
| **abgeführter Gewinn** (gemäß Gewinnabführungsvertrag an die Stadtwerke Aschersleben GmbH ) | 0 EUR | **829.230 EUR** |
| | | |
| **Personal** | 39 | **38** |
| **Leistungskennziffern** | | |
| *Stromhausanschlüsse* | 6.607 | 6.626 |
| Zählerstellen/Verbrauchsstellen | 18.053 | 17.685 |
| *Erdgashausanschlüsse* | 3.477 | 3.477 |
| Entnahmestellen/ Verbrauchsstellen | 4.304 | 4.215 |

# *Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH*

## Kurzbericht

Die Stadtwerke Aschersleben GmbH und die Aschersleebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH haben die Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH gegründet, um eine langfristige Kooperation mit dem Ziel einzugehen, gemeinsam Erzeugungskapazitäten für erneuerbare Energien in Form von Photovoltaiktechnik zu nutzen.

Die Gesellschaft, an der jeder Gesellschafter 50 % der Anteile hält, wurde am 20. Juni 2012 im Rahmen einer notariell beglaubigten Gesellschafterversammlung gegründet.

Das Unternehmensmodell ist einfach aufgebaut. Die AGW verpachtet an die PGA geeignete Dachflächen. Dazu werden für die jeweilige Liegenschaft Dachverpachtungsverträge abgeschlossen. Zur Sicherstellung eines problemlosen Geschäftsablaufs bestehen ein tchnischer Betriebsführungsvertrag zwischen der AGA und der ASCANETZ GmbH sowie ein kaufmännischer Dienstleistungsvertrag mit der SWA.

Der in den Photovoltaikanlagen der PGA erzeugte Strom wird in das Stromnetz der ASCANETZ GmbH eingespeist. Es bestehen Verträge über die Direktvermarktung dieses Stroms mit der enviaM.

In den Jahren 2012 bis 2016 wurden insgesamt elf Photovoltaikanlagen in Betrieb genommen. Im Rahmen eines Mieterstrommodels wurden in den Geschäftsjahren 2019 bis 2022 fünf Photovoltaikanlagen in Aschersleben errichtet und an die Stadtwerke Aschersleben GmbH verpachtet.

Diese Photovoltaikanlagen besitzen insgesamt eine Leistung von 626,58 kWp.

Aufgrund der unklaren Lage in der Energiewirtschaft und der ständig wechselnden Rahmenbedingungen wurden im Jahr 2025 keine weiteren Anlagen errichtet.

Kapitalentnahmen bzw. -zuführungen sind von Seiten der Stadt Aschersleben im Jahr 2025 nicht erfolgt.

# *Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH*

***Anschrift:***
Magdeburger Straße 26
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 18337

***Zweck:***

► ist die Errichtung, die Unterhaltung, Verwaltung und der Betrieb von Photovoltaikanlagen aller Art sowie der Erwerb, die Errichtung, die Anmietung oder Pachtung von Grundstücken und Gebäuden, die zur Errichtung von Photovoltaikanlagen geeignet sind.

***gegründet am:*** 20. Juni 2012

***Gesellschafter:***

| | |
|---|---|
| 1 Stadtwerke Aschersleben GmbH | 50% |
| 2 Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH | 50% |

***Vertreter in der Gesellschafterversammlung***
Dipl.-Ing. Brigitte Klopstein (Geschäftsführerin des Mitgesellschafters zu 1)
Dipl.-Ing. (FH) Mike Eley (Geschäftsführer des Mitgesellschafters zu 2)

***Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat.***

***Geschäftsführer:***
Dipl.- Ingenieurin Brigitte Klopstein
Dipl.-Ing. (FH) Mike Eley

***Prokurist:***
nicht bestellt

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** |
|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** |
| **Gesamtleistung** (Umsatz) | **123.722 EUR** | **125.465 EUR** |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | 26.807 EUR | **28.602 EUR** |
| | | |
| **Personal** (Geschäftsführer) | 2 | **2** |
| **Leistungskennziffern** | | |
| Photovoltaikanlagen | 16 | **16** |
| Umsatzerlöse | 123.722 EUR | **125.465 EUR** |
| erzeugter Solarstrom (kWh) | 370.312 EUR | **381.804 EUR** |

# *Ökologische Sanierungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Aschersleben i.L.*

## Kurzbericht

Die Stadt Aschersleben ist mit einem Stammkapitalanteil von 38 % Hauptgesellschafterin der Ökologischen Sanierungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Aschersleben. Weitere Gesellschafter sind die Stadt Seeland und die Stadt Falkenstein/Harz . Der Salzlandkreis ist mit Wirkung zum 30.06.2023 als Gesellschafter aus der ÖSEG mbH ausgeschieden.
Der Geschäftsanteil des Salzlandkreises hat die Gesellschaft selbst übernommen.
Seit dem 01. Juli 2023 befindet sich die Ökologischen Sanierungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Aschersleben in Liquidation. Der bisherige Geschäftsführer André Könnecke wurde als Liquidator bestellt.
Die ÖSEG mbH hat bis zum 30.06.2023 ihre Geschäftstätigkeit ausgeübt.
Durch den Liquidator Herrn André Könnecke wurde zum 30. 06. 2025 die Liquidationsschlussbilanz aufgestellt.
Aufgrund der Liquidationsschlussbilanz zum 30. 06. 2025 wurden vom Eigenkapital in Höhe von 126.986,42 Euro als Liquidationserlös am 22. 11. 2025 zunächst 90 %, somit 114.284,77 Euro entsprechend ihrer Gesellschaftsanteile an die Gesellschafter ausgezahlt, auf die Stadt Aschersleben entfielen 57.909,62 Euro.

Nach vollständiger Begleichung noch offenen Forderungen erfolgt im Zuge der Kontoschließung die Auszahlung des verbliebenden Guthabens an die Gesellschaften im Verhältnis ihrer Gesellschaftsanteile.

# *Ökologische Sanierungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Aschersleben i.L.*

***Anschrift:***
OT Wilsleben
Seelandstraße 16
06449 Aschersleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 107376

***Zweck:***

- ist es, den Arbeitnehmern, die aus wirtschaftlichen und unternehmerischen Gründen aus dem Arbeitsverhältnis entlassen worden sind, eine Beschäftigung zu bieten und gemeinnützige Aufgaben im Interesse der Allgemeinheit verrichten zu lassen; insoweit umfassen die mit den Tätigkeitsbereichen der Gesellschaft geförderten Maßnahmen ausschließlich gemeinnützige Zwecke
- Betreibung von Weiter- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Umschulungen zur Verbesserung der Chancen auf Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt

***gegründet am:*** 05. Dezember 1991

***Vertreter der Stadt Aschersleben in der Gesellschafterversammlung:***
Oberbürgermeister Steffen Amme

***Gesellschafter:***

| | |
|---|---|
| Stadt Aschersleben | 50,67% |
| Stadt Seeland | 29,33% |
| Stadt "Falkenstein/Harz" | 20% |

Einen Aufsichtsrat gab es aufgrund der angestrebten Liquidation nicht mehr.

***Geschäftsführer:***
André Könnecke (ab 30.06.2023 Liquidator)

***Prokurist:***
nicht bestellt

Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 285 Nr.9a und b HGB wird unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Liquidationsschlussbilanz** |
|---|---|---|
| | per 30. Juni. 2024 | **zum 30. 06.2025** |
| **Gesamtleistung** (Umsatzerlöse + sonst.Erträge) | **333.982 EUR** | **3.646 EUR** |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | **121.758 EUR** | **-92.709 EUR** |
| **Investitionen** (Zugänge im Anlagevermögen) | **-** | **-** |
| **Personalstand** | | |
| **Liquidator** | **1** | **1** |
| Festangestellte incl. Projektbetreuer | **2** | **2** |
| **Leistungskennziffern** | | |
| durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer | **-** | **-** |

## *VWG Wohnungsgesellschaft mbH*
## *Vorharzer Heimstätte i.L.*

**in Liquidation seit 1. März 2023**

**Kurzbericht**

Die Stadt Aschersleben ist durch die Gebietsänderung mit Neu Königsaue Mitgesellschafter der VWG Wohnungsgesellschaft mbH „Vorharzer Heimstätte", Nachterstedt geworden.

Mit Wirkung zum 19. Juli 2021 (Besitzübergang) hat die Gesellschaft ihren gesamten Immobilienbestand (676 Wohn- und acht Gewerbeeinheiten) verkauft. Ab diesem Zeitpunkt betrieb die Gesellschaft kein operatives Geschäft mehr. Die Wohnungsverwaltung für Dritte (22 WE) wurde am 31. Dezember 2021 beendet. Die mit der Verwaltung der Wohnungen betrauten Mitarbeiter der VWG wurden von einer anderen (der Käuferin nahestehenden) Gesellschaft im Wege einer dreiseitigen Überleitungsvereinbarung übernommen.

Seit dem 06. 03. 2023 befand sich die Gesellschaft in Liquidation.

Durch den Liquidator Herrn Reiner Olbrich wurde zum 31. 08. 2025 die Liquidationsschlussbilanz aufgestellt.. Zum Stichtag 31. 08. 2025 verfügte die Gesellschaft über flüssige Mittel in Höhe von 216.824,23 Euro, davon ein Eigenkapital von 190.972,76 Euro und Rückstellungen von 25.821,47 Euro.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war durch die vorhandenen Bankguthaben gesichert.

Das verteilungsfähige Reinvermögen in Höhe von 190.972,16 Euro zum Bilanzstichtag wird entsprechend ihrer Gesellschaftsanteile an die Gesellschafter ausgezahlt.

# *VWG Wohnungsgesellschaft mbH*
# *Vorharzer Heimstätte i.L.*

## in Liquidation seit 1. März 2023

***Anschrift:***
Fr.-Fleischhauer-Straße 34
06469 Nachterstedt

***Handelsregister:***
Amtsgericht Magdeburg
HR B 7321

***Zweck:***
► ist die Verwaltung von eigenen und fremden Wohn- und anderen Gebäuden sowie die Errichtung und Instandsetzung solcher Gebäude

***gegründet am:*** 28.05.1991

***Gesellschafter seit 2011:*** Stadt Seeland, Stadt Aschersleben

***Vertreter der Stadt Aschersleben in der Gesellschafterversammlung:***
*Oberbürgermeister Steffen Amme*

| ***Gesellschafter:*** | | |
|---|---|---|
| Stadt Seeland | 82,67% | |
| Stadt Aschersleben | 17,33% | |

***Geschäftsführer:***
Herr Reiner Olbrich (zum Beginn der Liquidation als Liquidator bestellt)

Die Angabe der Bezüge gemäß § 285 Nr.9a HGB wird unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

| **Kennzahlen** | 06.03.2024 bis 25. 03. 2025 | **Liquidationsschluss-bilanz zum 31. 08. 2025** |
|---|---|---|
| **Gesamtleistung** (Umsatz+Bestandsveränd.+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 26.242 EUR | **0** |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | 26.744 EUR | **-14.552 EUR** |
| **Investitionen** (Zugänge im Anlagevermögen) | 0 EUR | **0** |
| **Personalstand (Jahresdurchschnitt)** | 1 Liquidator | **1 Liquidator** |

| **Leistungskennziffern** | Immobilienbestand verkauft | Immobilienbestand verkauft |
|---|---|---|
| Gesamtbestand (Summe WE +GE) | 0 | **0** |
| Wohneinheiten (WE) | 0 | **0** |
| Gewerbeeinheiten (GE) | 0 | **0** |
| WE Leerstand | 0 | **0** |
| Leerstandsquote in % | 0 | **0** |
| Ø Mietpreis (Netto Kaltmiete) pro m²-Wohnfläche und Monat | 0,00 | **0,00** |

## *Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH*

### Kurzbericht

Die Stadt Aschersleben ist mit einem Stammkapitalanteil von 6% neben der Stadt Seeland Mitgesellschafterin der Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH.

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft ist nicht mit einem gewinnorientierten Wirtschaftsunternehmen zu vergleichen, da die Gesellschafter Zuschüsse an die Gesellschaft leisten, die an den geplanten Aufwendungen orientiert sind.

Der Jahresabschluss zum 31. 12. 2025 lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

# *Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH*

***Anschrift:***
Seepromenade 1
06449 Schadeleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Magdeburg
**HR B 107395**

***Zweck:***

- ist die Bündelung der kommunalen Aktivitäten von Städten und Gemeinden zur Gestaltung und weiteren Entwicklung der gesamten Seelandregion mit dem Ziel, einen attraktiven Standort für Wirtschaft und Tourismus sowie zur Naherholung fördern und entwickeln zu können und insoweit in den vorgenannten Bereichen alle Aufgaben und Funktionen einer Wirtschaftsförderungsgesellschaft wahrzunehmen.
- ist die effektive Verwaltung der sich im Eigentum der Gesellschaft befindlichen Grundstücke und Immobilien

***gegründet am:*** 25. März 1993

***Gesellschafter:***

| | |
|---|---|
| Stadt Aschersleben | 6% |
| Verwaltungsgemeinschaft Seeland | 94% |

***Vertreter der Stadt Aschersleben in der Gesellschafterversammlung:***
Oberbürgermeister Steffen Amme

***Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025:***

| | |
|---|---|
| Jörg Erdmenger (Vorsitzender) | Siegfried Hampe |
| Dirk Michelmann | Jens Traunsberger |
| Robert Käsebier | Dajana Jackisch |

***Geschäftsführerin:***
Christin Tischendorf-Herm bis 27. 05. 2025
Herr René Walliser ab 27. 05. 2025
Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 285 Nr.9a HGB wird unter Bezug auf § 284 Abs. 4 HGB unterlassen.

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** |
|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** |
| **Gesamtleistung** (Umsatz+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 416.555 EUR | Jahresabschluss |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | - 44.932 EUR | lag zum |
| **Investitionen** (Zugänge im Anlagevermögen) | - 53.738 EUR | Redaktionsschluss |
| **Personal** (incl. Aushilfen) | 6 | noch nicht vor. |
| **Auszubildende** | 0 | |
| **Leistungskennziffern** | | |
| Erlöse aus Pachten und Mieten | 150.200 EUR | |
| sonstige betriebliche Erlöse | 266.296 EUR | |

# *HASEG*
# *Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH*

## Kurzbericht

Die „HASEG Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH“ wurde am 14. Juli 2006 mit notarieller Gründungsurkunde des Notars Thomas Krause, Staßfurt (UR 591/2006) durch die Gesellschafter Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH und die Kreissparkasse Aschersleben- Staßfurt gegründet.

Mit Datum vom 31.August 2016 hat die Salzlandsparkasse, Staßfurt, als Rechtsnachfolger der Kreissprkasse Aschersleben-Staßfurt, den GmbH-Geschäftsanteil von 49% (€12.250) an der HASEG Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH, Schadeleben, an die Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH abgetreten. Der vereinbarte Kaufpreis von €8.721,54 EUR für den GmbH-Geschäftsanteil wurde zinslos zeitlich unbefristet gestundet.

Die Verschmelzung der HASEG mit der Seeland GmbH ist von den Gesellschaftern bereits beschlossen.

Kapitalzuführungen bzw. -entnahmen sind aufgrund der ruhenden Geschäftstätigkeit der Gesellschaft von Seiten der Stadt Aschersleben im Jahr 2025 nicht erfolgt.

Zum Redaktionsschluss lag der Jahresabschluss zum 31. 12. 2025 noch nicht vor.

# HASEG
# Harzer Seeland Entwicklungsgesellschaft mbH

***Anschrift:***
Seepromenade 1
06449 Stadt Seeland, OT Schadeleben

***Handelsregister:***
Amtsgericht Stendal
HR B 105479

***Zweck:***

- ist die Entwicklung des Concordiasees und der dazu gehörigen Land- und Seeflächen, der Vertrieb dieser Flächen, die Bewirtschaftung der Flächen – auch von Sport- und Freizeitgeländen sowie Sport- und Themenparks, wobei hierzu Dritte beauftragt werden können – sowie die Geschäftsbesorgung für andere Unternehmungen.
- ist die fachlich technische Beratung (Consulting) in Fragen der Entwicklung und Bewirtschaftung von Land- und Seeflächen in Erholungsgebieten.

***gegründet am:*** 14. Juli 2006

***Gesellschafter:***
Seeland Gesellschaft für Tagebauentwicklung mbH 100%

***Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat.***

***Geschäftsführerin: (ehrenamtlich)***
Christin Tischendorf-Herm (bis 27. 05. 2025)
René Walliser ab 27. 05. 2025

| **Kennzahlen** | Vorjahr per 31. Dez. 2024 | **Geschäftsjahr per 31. Dez. 2025** |
|---|---|---|
| **Gesamtleistung** (Umsatz+aktivierte Eigenl.+sonst.Erträge) | 0 EUR | Abschlüsse bzw. der |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | **-5.970 EUR** | Vollzug der Verschmelzung |
| **Bilanzsumme** | **7.264 EUR** | lagen zum |
| **Personal** | 1 ehrenamtl. Geschäftsführerin | Redaktionsschluss noch nicht vor. |

## *Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben*

### Kurzbericht

Der Bauwirtschaftshof ist ein Unternehmen der Stadt Aschersleben ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 1 Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und wird seit dem 1. Januar 1998 in dieser Rechtsform als Eigenbetrieb geführt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist für das Geschäftsjahr 2025 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 96.971,31 EUR aus (im Vorjahr Jahresfehlbetrag 46.160,41 EUR).

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 218 TEUR und beträgt nunmehr ca. 5,169 Mio. EUR (Vorjahr 4,951 Mio. EUR).

Die Eigenkapitalquote (1,38 Mio. EUR Eigenkapital) hat sich gegenüber dem Vorjahr von 28 % auf 25 % reduziert.

Im Jahr 2025 wurden Investitionen in Höhe von ca. 616 TEUR getätigt. Hierin sind aktivierte Eigenbelastungen in Höhe von 131 TEUR enthalten. Es wurden beispielsweise auf dem städtischen Friedhof in der Schmidtmannstraße die Friedhofsanlagen gestaltet, eine Solaranlage und neue Fahrzeuge mit einem Gesamtwert von 354 TEUR angeschafft.

Die Umsatzerlöse betragen für das Geschäftsjahr ca. 4,573 Mio. EUR und haben sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 378 TEUR erhöht. Die größten Umsätze erzielte der Bauwirtschaftshof in den öffentlichen Bereichen Grünanlagenpflege (922 TEUR) sowie Straßenreinigung und Winterdienst (531 TEUR). Für die Bewirtschaftung der Ortschaften sowie der Friedhöfe in den Ortschaften und das öffentliche Grün im Friedhof "Schmidtmannstraße" wurden insgesamt 648 TEUR Umsatz erlöst.

Es wurde im Geschäftsjahr 2025, so wie auch in den Vorjahren, vom Landesverwaltungsamt Sachsen-Anhalt eine Ruherechtsentschädigung nach § 3 Gräbergesetz (GräbG) vereinnahmt und zur Kostendeckung und für Investitionen auf dem Friedhof genutzt. Zum Jahresende 2025 verfügte der BWH über insgesamt 69 Mitarbeiter, darunter sind 11 Gemeindearbeiter, 12 Hausmeister, 1 Saisonkraft sowie 10 Angestellte in der Verwaltung

Zuschüsse der Stadt Aschersleben erfolgten im Geschäftsjahr 2025 u.a. in Form von Zahlungen für die Leistungserbringung für die Bewirtschaftung des öffentlichen Grünanteils auf dem Friedhof und für die Bewirtschaftung der Ortsteile in Höhe von insgesamt ca. 648 TEUR.

Kapitalentnahmen der Stadt Aschersleben sind im Wirtschaftsjahr 2025 nicht erfolgt.

# *Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben*

***Anschrift:***
Heinrichstraße 67 - 71
06449 Aschersleben

***Zweck:***

► ist die Erfüllung von Aufgaben und Leistungen für die Stadt Aschersleben, insbesondere in den Bereichen Straßenreinigung, Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze, Anlage und Pflege öffentlicher Grünanlagen, Unterhaltung, Instandsetzung und Sicherung städtischer und gemeindlicher Grundstücke, Durchführung des Winterdienstes, Sicherungsmaßnahmen gemäß SOG LSA sowie sonstige hoheitliche Aufgaben, die in die Zuständigkeit der Stadt fallen

***gegründet zum:*** 1. Januar 1998

***Träger:*** Stadt Aschersleben

***Mitglieder des Betriebsausschusses im Jahr 2025***

| | |
|---|---|
| Steffen Amme Vorsitzender | Katthleen Bilsing (ab 11. 06. 2025) |
| Carsten Wollmann | Ralf Klar (bis 25. 09. 2025) |
| Dr. Maik Planert | Elke Reinke |
| Klaus Winter (bis 11. 06. 2025) | David Hartung |
| Ronny Küster | Marcel Hänsgen |
| Holger Dietrich | Maik Nielebock |
| | Marcel Osterburg (ab 25. 09. 2025) |

Für die Tätigkeit des Betriebsausschusses wurden im Geschäftsjahr Bezüge in Höhe von 587,- EUR gewährt.

***Betriebsleiter:***
André Könnecke

Die Angabe der Bezüge der Betriebsleitung wird unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** | |
|---|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** | |
| **Gesamtleistung** (Umsatz+Bestandsveränd.+aktivierte Eigenl.+sonst.b. Erträge) | 4.816.700 EUR | **5.312.000 EUR** | |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | -46.160 EUR | **-96.971 EUR** | |
| **Investitionen** (Zugänge im Anlagevermögen) | 274.000 EUR | **616.400 EUR** | |
| **Personalstand** | 67 | **69** | |
| **Leistungskennziffern** | in Tsd. EUR | **in Tsd. EUR** | ***Δ zum Vorj. in Tsd. EUR*** |
| Umsatzerlöse für ... Grünanlagen | 877 | **922** | ***45*** |
| Straßenreinigungsgebühren | 192 | **185** | ***-7*** |
| Straßenreinigung / Winterdienst | 455 | **531** | ***76*** |
| Friedhofsgebühren | 448 | **425** | ***-23*** |
| Friedhofsunterhaltungsgebühren | 158 | **147** | **-11** |
| Straßenunterhaltung / Verkehrswesen | 449 | **729** | ***280*** |
| Unterhaltung Spielplätze | 45 | **70** | ***25*** |
| Hausmeister | 254 | **257** | ***3*** |
| Zentrale Dienste | 1 | **1** | ***0*** |
| Zwischensumme | 2.879 | **3.120** | |
| Ehrenfriedhof | 13 | **14** | ***1*** |
| Leistungen an Dritte | 211 | **254** | ***43*** |

## *Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben*

**Kurzbericht**

Der Eigenbetrieb "Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben - EBA" wurde am 01. Januar 2002 auf Grundlage des Eigenbetriebsgesetzes LSA gegründet. Aufgrund des Kommunalverfassungsgesetzes LSA sowie anderer gesetzlicher Vorschriften (Eigenbetriebsgesetz, Betriebssatzung) entscheidet der Stadtrat über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Entlastung der Betriebsleitung und über die Verwendung des Ergebnisses

Die realistische und bedarfsgerechte Planung der Kläranlage und anderer Abwasseranlagen führt nach wie vor zu vergleichbar niedrigen Gebührensätzen für die Abwasserentsorgung, die für 2024 bei einer Schmutzwassergebühr von 3,07 EUR pro m³ und einer Niederschlagswassergebühr von 2,49 EUR je volle 5 m² bebauter oder befestigter Grundstückfläche lagen. Damit befinden sich die Abwassergebühren unter denen vieler Verbände im Umland.

Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt für das Jahr 2025 mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 89.381,35 EUR (Vorjahr 565.011,92 EUR) ab. Wesentliche Ursachen für das im Vergleich zum Vorjahr bessere Jahresergebnis ist zum einen die Mengenerhöhung beim eingeleiteten Schmutzwasser, zum anderen die Gebührenerhöhung von 2,96 EUR/m³ auf 3,07 EUR/m³. Hinzu kommt die Zuführung zur Rückstellung für Kostenüberdeckung für den Kalkulationszeitraum in Höhe von 337 TEUR sow ein um 81.600 EUR höherer Personalaufwand gegenüber dem Vorjahr.

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um ca. 315.025 EUR (4,1 %) höher als im Vorjahr und beträgt ca. 44,7 Mio. EUR. Wesentliche Gründe hierfür sind auf der Aktivseite die Erhöhung des Anlagevermögens um ein 1.664,3 Tsd. EUR und des Umlaufvermögens um ca. 195 Tsd. EUR erhöhte sich der Posten für Rückstellungen und Verbindlichkeiten um ca. 1.254,2 Tsd. EUR.

Als wesentliche Maßnahmen sind im Jahr 2025 folgende Maßnahmen realisiert worden:

- schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes "Stadtrandsiedlung" - 2. Bauabschnitt: Karl-Marx-Straße, Heinrich-Zille-Straße und Käthe-Kollwitz-Straße
- Erneuerung des Mischwasserkanals in der B 185 "Ermslebener Straße-2 im Zuge des Straßenausbaus
- Verlegung eines Regenwasserkanals im Zeisigweg/Meisenweg
- Erneuerung der Überdachung des Regenrückhaltebeckens in der Konstantin-Ziolkowski-Straße
- Verlegung eines Regenwasserkanals in Freckleben in der Straße "Am Schlossberg"
- Erneuerung der Fällmittelspeicher- und Dosierstation auf der Kläranlage

In der Ausführung befanden sich die Sanierung der Sandfanganlage auf dem Klärwerksgelände und die schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes "Winninger Siedlung" - Verbundungsleitung in der B 180 und Maxim-Gorki-Straße.

In der Planung waren die Baumaßnahmen zur Erneuerung des Mischwasserkanals in der Straße "Fallerslebener Weg" - 2. Bauabschnitt, Verlegung eines Schmutzwasserkanals im Schwalbenweg ab Lerchenweg, schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebiets "Winninger Siedlung" - Karl-Liebknecht-Straße, Thomas-Müntzer-Straße, und Clara-Zetkin-Straße, Verlegung eines Schmutzwasserkanals im Leeger Weg im Ortsteil Freckleben sowie zum Neubau einer Kalt-Lagerhalle auf dem Gelände der Kläranlage.

Es ist vorgesehen, vom Jahresergebbus 2025, wie bereits in vergangenen Jahren auch, einen Betrag von 61.239,36 EUR planmäßig als Eigenkapitalverzinsung an die Stadt Aschersleben abzuführen und den restlichen Betrag auf neue Rechnung vorzutragen.

Kapitalzuführungen erfolgten 2025 von Seiten der Stadt Aschersleben an den Eigenbetrieb nicht.

# *Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben*

***Anschrift:***
Magdeburger Str. 26
06449 Aschersleben

***Zweck:***

► ist die ordnungsgemäße Erfüllung der den Kommunen nach den wasserrechtlichen Vorschriften obliegenden Abwasserbeseitigungsaufgaben, und zwar insbesondere durch folgende Tätigkeiten / Maßnahmen:

- Sammeln, Fortleiten, Behandeln, Einleiten, Versickern, Verregnen und Verrieseln von Abwasser
- Entwässern von Klärschlamm im Zusammenhang mit der Abwasserbeseitigung
- Bau, Betrieb und Instandhaltung von Abwasseranlagen
- Eigenüberwachung von Zustand und Betrieb der Abwasseranlagen
- Reinigung von Gullys und Ablaufschächten im öffentlichen Straßen- und Wegeraum sowie in öffentlichen Grün- und Gemeindebedarfsanlagen
- Abholung und Reinigung von Klärschlamm aus dezentralen Abwasseranlagen und
- Verwertung von vererdetem Klärschlamm

***gegründet zum:*** 1. Januar 2002 ***Träger:*** Stadt Aschersleben

***Mitglieder des Betriebsausschusses im Wirtschaftsjahr 2025:***

| | |
|---|---|
| Steffen Amme (Vorsitzender) | Kathleen Bilsing ab 08/2025 |
| Dr. Lars-Gernot Otto | Michael Krebs |
| Dr. Maik Planert | Marcel Hänsgen |
| Nico Thiel (Beschäftigtenvertreter) | Ronny Küster |
| Klaus Winter bis 04/2025 | |

***Betriebsleiter:***
Enrico Jorde
Auf die Angabe der Bezüge des Betriebsleiters wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** | |
|---|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** | |
| **Gesamtleistung** (Umsatz+Best.veränd.+aktivierteEigenl.+sonst.Erträge) | 5.199.691 EUR | **5.287.801 EUR** | |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | 565.012 EUR | **89.381 EUR** | |
| **Investitionen** (Zugänge im Anlagevermögen) | 3.170.531 EUR | **1.558.553 EUR** | |
| **Personalstand** | 16 | **16** | |
| **Leistungskennziffern** | | | |
| ***Umsatzerlöse für...*** | in Tsd. EUR | **in Tsd. EUR** | |
| Abwassergebühren Schmutzwasser | 3.025 | **3.083** | |
| Abwassergebühren Niederschlagswasser | 936 | **933** | |
| Entwässerung öffentlicher Flächen | 477 | **477** | |
| Abwassergebühren abflusslose Gruben | 144 | **126** | |
| Abwassergebühren Kleinkläranlagen ASL und OT | 5 | **2** | |
| Kleineinleiterabgabe | 0 | **5** | |

# *Aschersleber Kulturanstalt (AöR)*

## Kurzbericht

Die Errichtung der "Aschersleber Kulturanstalt" als Anstalt des öffentlichen Rechts mit Wirkung zum 01.01.2011 wurde mit dem Stadtratsbeschluss Nr. 203/10 vom 01.12.2010 umgesetzt.

Das Jahr 2025 war geprägt von einer rückläufigen Entwicklung der Besucherzahlen und einer erfolgreichen Durchführung verschiedener Veranstaltungen. Trotz globaler wirtschaftlicher Herausforderungen, wie steigenden Energiekosten und Lieferengpässen sowie der anhaltenden weltweiten Krisen, konnte die Aschersleber Kulturanstalt ihre Position als bedeutender Träger für kulturelle, freizeit- und bildungsorientierte sowie touristische Angebote in der Region weiter festigen.

Die Umsatzerlöse sind von auf 873.909,18 Euro im Jahr 2024 auf 755.637,17 Euro gesunken.

Der Zoo ist auch 2025 wieder die umsatzstärkste Sparte, liegt aber unter dem Vorjahresniveau. Die Veränderung zum Vorjahr resultiert im wesentlichen daraus, dass das Licht-Event "Märchenhafte Lichterwelten" im Zoo nur alle 2 Jahre stattfindet sowie dem Rückgang der Eintrittsgelder für Veranstaltungen und der Verkaufserlöse in der Sparte Tourismus.

Die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) war durch die erzielten Umsatzerlöse in Höhe von ca. 756 Tsd. EUR und die Zuschüsse der Stadt Aschersleben in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen für 2025 nachzukommen.

Die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) beschäftigte im Berichtsjahr 2025 durchschnittlich 40 Mitarbeiter (Angestellte) im Sinne des § 267 Absatz 5 HGB.

Kapitalzuführungen durch die Stadt Aschersleben sind 2025 in Form von planmäßigen Zuschüssen in Höhe von insgesamt 2.343.900 EUR sowie dem Zuschuss für das Nutzungsentgelt in Höhe von 60.000 EUR erfolgt.

# *Aschersleber Kulturanstalt (AöR)*

***Anschrift:***
Hecknerstraße 6
06449 Aschersleben

***Zweck:***
► ist hauptsächlich der Betrieb und die Verwaltung der Kultur- und Freizeitbereiche Zoo/Planetarium, Bestehornhaus, Museum/Kriminalpanoptikum und der ehemaligen Flächen der Landesgartenschau Aschersleben 2010, einschließlich der Grünflächen Promenade, Auf der Alten Burg und Zoo (Parks und Gärten) sowie die Führung des historischen Archivs der Stadt Aschersleben sowie die Entwicklung des Tourismus in der Stadt Aschersleben.

***gegründet zum:*** 1. Januar 2011

***Träger:*** Stadt Aschersleben

***Mitglieder des Verwaltungsrates ab 2025:***

| | |
|---|---|
| Steffen Amme, Vorsitzender | Gabriele Puchner |
| Vivien Horn | Martin Lampadius |
| Andreas Rossa | |
| Yves Metzing | Colette Rink |
| Kathrin Brandt | Katja Korporal (Beschäftigtenvertreterin) |
| Harald Sporreiter | Gabriele Klotz (Beschäftigtenvertreterin) |

Für die Tätigkeit der ehrenamtlichen Verwaltungsräte wurden im Geschäftsjahr 2024 Aufwandsentschädigungen in Höhe von 403,- EUR gewährt.

***Vorstand:*** Matthias Poeschel

Die Angabe der Bezüge des Vorstandes unterbleibt unter Bezug auf § 286 Abs. 4 HGB.

| **Kennzahlen** | Vorjahr | **Geschäftsjahr** | |
|---|---|---|---|
| | per 31. Dez. 2024 | **per 31. Dez. 2025** | |
| **Gesamtleistung** (Umsatz+sonst.b. Erträge) | 3.361.000 EUR | **3.446.000 EUR** | |
| **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)** (Unternehmensergebnis nach Steuern) | 78.044 EUR | **49.767 EUR** | |
| **Investitionen** (Zugänge im Anlagevermögen) | 5.619 EUR | **137.810 EUR** | |
| **Personalstand (ohme Vorstand)** | 39 | **40** | |
| **Leistungskennziffern** | | | |
| Umsatzerlöse für | Euro | **Euro** | |
| Eintrittsgelder Einrichtungen | **443.300** | **331.531** | |
| Eintrittsgelder Veranstaltungen | **88.954** | **79.529** | |
| Vermietung und Verpachtung | **243.245** | **253.951** | |
| Verkaufserlöse | **75.037** | **61.359** | |
| Gastronomie und Umsatzbeteiligung | **7.290** | **13.089** | |
| Provisionserlöse | **9.791** | **8.052** | |
| Sonstige | **6.291** | **8.122** | |
| Summe: | **873.909** | **755.637** | |
| Änderung zum Vorjahr in Euro und Prozent | **-118.272 EUR** | | **-13,54%** |

# Jahresabschluss 2025

# Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof

Zum Redaktionsschluss (25.09.2026) lagen die Unterlagen noch nicht vor.

W R T
Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
August-Bebel-Straße 47
06108 Halle

# B e r i c h t

**über die
Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2025
und des Lageberichtes 2025**

**Eigenbetrieb
Abwasserentsorgung
der Stadt Aschersleben
Aschersleben**

Ausfertigung PDF

## Inhaltsverzeichnis


| | Seite |
|---|---|
| 1. Prüfungsauftrag…….... | 2 |
| 2. Grundsätzliche Feststellungen…… | 3 |
| 3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung…….. | 6 |
| 4. Rechtliche Verhältnisse…… | 8 |
| 5. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung…….. | 9 |
| 5.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen…… | 9 |
| 5.2 Jahresabschluss…….. | 10 |
| 5.3 Lagebericht…… | 12 |
| 6. Gesamtaussage des Jahresabschlusses……. | 12 |
| 6.1 Vermögenslage…… | 13 |
| 6.2 Finanzlage…… | 15 |
| 6.3 Ertragslage……... | 19 |
| 7. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung……. | 22 |
| 8. Zusammenfassung und Wiedergabe des Bestätigungsvermerks…… | 23 |


### Anlagen


| | |
|---|---|
| Anlage 1 | Bilanz zum 31. Dezember 2025 |
| Anlage 2 | Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2025 |
| Anlage 3 | Anhang für das Geschäftsjahr 2025 |
| Anlage 4 | Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025 |
| Anlage 5 | Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers |
| Anlage 6 | Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses |
| Anlage 7 | Einzelfeststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 142 KVG LSA |
| Anlage 8 | Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024 |

## 1. Prüfungsauftrag

Der Oberbürgermeister der Stadt Aschersleben, vertreten durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Aschersleben, Frau Mau, erteilte uns am 11. Mai 2026 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2025 (Anlagen 1-3) unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025 (Anlage 4) des

**Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben**

nachstehend Eigenbetrieb oder EBA genannt, gemäß § 317 Handelsgesetzbuch (HGB) sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung i.S. v. § 142 Kommunalverfassungsgesetz (KVG LSA) zu prüfen und über das Ergebnis Bericht zu erstatten und dabei die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage des Eigenbetriebes schriftlich darzustellen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes erfolgte nach den §§ 317 ff. HGB und die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung erfolgte nach § 142 KVG LSA jeweils unter Beachtung der Prüfungsstandards der Wirtschaftsprüfer in Deutschland. Sie wurde in den Monaten Mai und Juni 2026 in den Geschäftsräumen des Eigenbetriebs und in unserem Büro in Halle durchgeführt und am 2. Juli 2026 abgeschlossen. Die gesetzlichen Vorschriften zur Unabhängigkeit gem. § 321 Abs. 4a HGB haben wir beachtet.

Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir diesen Bericht.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, sind die diesem Bericht als Anlage beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 01. Januar 2024 maßgebend.

## 2. Grundsätzliche Feststellungen

Gemäß § 321 Abs. 1 HGB nehmen wir vorweg zur Beurteilung der Lage des Unternehmens durch den Betriebsleiter im Jahresabschluss und Lagebericht wie folgt Stellung.

Die Geschäftsfelder des Eigenbetriebes

- Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben, Bau, Betrieb und Instandhaltung von Abwasseranlagen
- Transport und Reinigung von Fäkalwasser und Fäkalschlamm aus den dezentralen Abwasseranlagen
- Reinigung von Gullys und Ablaufschächten im öffentlichen Straßen- und Wegeraum

konnten im Prüfungszeitraum planmäßig bedient werden.

Der Betriebsleiter geht im Lagebericht ausführlich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ein.

Die Umsatzerlöse lagen mit T€ 4.742 um T€ 47 über denen des Vorjahres. Der im Materialaufwand enthaltene Reparaturaufwand ist um T€ 426 gestiegen. Dadurch verringerte sich der Rohertrag um T€ 338. Der Personalaufwand und die Abschreibungen haben sich leicht erhöht bei sinkenden sonstigen betrieblichen Aufwendungen, so dass das Betriebsergebnis von T€ 90 um T€ 476 unter dem des Vorjahres liegt. Der Zinsaufwand konnte trotz einer Erhöhung der Kreditverbindlichkeiten reduziert werden. Der Jahresüberschuss beläuft sich auf T€ 89.

Der finanzwirtschaftliche Überschuss (Cashflow) liegt mit T€ 1.086 unter dem des Vorjahres (T€ 1.507).

Das Eigenkapital erhöhte sich um T€ 28 (Jahresüberschuss von T€ 89 abzüglich Gewinnabführung von T€ 61) und beläuft sich auf 36,4 % der Bilanzsumme. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich durch Neuaufnahme zweier Kredite per Saldo um T€ 221.

Die Investitionen im Geschäftsjahr betreffen die Baumaßnahmen Neubau einer Kalt-Lagerhalle auf dem Gelände der Kläranlage, schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes „Winninger Siedlung“ (Verbindungsleitung in der Bundesstraße 180 und „Maxim-Gorki-Straße“), die Sanierung der Sandfanganlage auf dem Klärwerksgelände sowie die Erneuerung des Mischwasserkanals im „Fallerslebener Weg“ (2. Bauabschnitt).

Der positiven Einschätzung des Geschäftsverlaufes durch den Leiter des Eigenbetriebes kann gefolgt werden.

Im Ausblick auf 2026 wird von einer planmäßigen Weiterführung der Erneuerung des Mischwasserkanal in der Straße „Fallerslebener Weg“ (2. Bauabschnitt), Erschließung des Wohngebietes „Vogelviertel“ (Verlegung eines Schmutz- und Regenwasserkanals im Amselweg), Kanalbau im Ortsteil Freckleben (Verlegung eines Schmutzwasserkanals im „Leeger Weg“) und schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes „Winninger Siedlung“ („Karl-Liebknecht-Straße“, „Thomas-Müntzer-Straße“ und „Clara-Zetkin-Straße“) ausgegangen.

Auf die Entwicklung und die Risiken in der Zukunft wird im Lagebericht ausführlich eingegangen.

Die nachfolgenden Kennzahlen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bestätigen diese Angaben zur Lage des Betriebes. Ergänzend verweisen wir auf den Abschnitt „Gesamtaussage des Jahresabschlusses“ mit Bilanzvergleich, GuV-Vergleich, Bewegungsbilanz, Kapitalflussrechnung, Cashflow und weiteren Kennzahlen.

| | **31.12.2025** | | **31.12.2024** | | **31.12.2023** | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **T€** | **%** | **T€** | **%** | **T€** | **%** |
| Bilanzsumme | 44.709 | 100,0 | 44.394 | 100,0 | 42.645 | 100,0 |
| Anlagevermögen | 43.421 | 97,1 | 43.442 | 97,9 | 41.778 | 98,0 |
| Umlaufvermögen | 1.286 | 2,9 | 950 | 2,1 | 865 | 2,0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 0,0 | 2 | 0,0 | 2 | 0,0 |
| Eigenkapital | 16.277 | 36,4 | 16.249 | 36,6 | 15.745 | 36,9 |
| Sonderposten für erhaltene Zuschüsse | 17.166 | 38,4 | 17.229 | 38,8 | 17.238 | 40,4 |
| Rückstellungen | 1.324 | 3,0 | 1.307 | 3,0 | 1.197 | 2,8 |
| Verbindlichkeiten | 9.942 | 22,2 | 9.609 | 21,6 | 8.465 | 19,9 |
| | | | | | | |
| Gesamtleistung | 5.288 | 100,0 | 5.200 | 100,0 | 4.448 | 100,0 |
| Materialaufwand | 1.651 | 31,2 | 1.225 | 23,6 | 953 | 21,4 |
| Personalaufwand | 1.220 | 23,1 | 1.139 | 21,9 | 1.152 | 25,9 |
| Abschreibungen | 1.579 | 29,9 | 1.506 | 29,0 | 1.477 | 33,2 |
| **Jahresergebnis** | **89** | **1,7** | **565** | **10,9** | **96** | **2,2** |

Aufgrund unserer Prüfung der Unterlagen des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung erscheint uns die Lagebeurteilung durch den Betriebsleiter zutreffend. Tatsachen, die den Bestand des Unternehmens gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können oder die gegen die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sprechen, haben wir nicht festgestellt. Hinweise auf Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres, über die zu berichten gewesen wäre, haben sich nicht ergeben.

Verstöße gegen Vorschriften der Rechnungslegung sind nicht zu vermerken.

Sonstige Unrichtigkeiten oder Tatsachen, die schwerwiegende Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Satzung darstellen, haben wir im Rahmen der Abschlussprüfung nicht festgestellt.

## 3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht des Eigenbetriebes sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung i. S. von § 142 KVG LSA. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung liegen in der Verantwortung des Betriebsleiters. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen und dahingehend zu prüfen, ob die gesetzlichen Vorschriften und ggf. die ergänzenden Vorschriften der Satzung beachtet worden sind.

Wir haben unsere Prüfungshandlungen zur Buchführung und zum Jahresabschluss nach pflichtgemäßem Ermessen und unter Berücksichtigung möglicher Risiken festgelegt. Dabei haben wir die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Eigenbetriebes sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Soweit wir es für erforderlich hielten, haben wir das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem und die Unternehmensprozesse geprüft und beurteilt. Einzelprüfungen haben wir vorgenommen hinsichtlich der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss sowie hinsichtlich der Vollständigkeit und Richtigkeit der Angaben im Anhang. Stichproben und andere Prüfungshandlungen wurden jeweils so ausgewählt bzw. festgelegt, dass der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Positionen des Jahresabschlusses Rechnung getragen wurde und es möglich war, die Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen zu beurteilen. Dabei haben wir alle Erkenntnisse aus der Prüfung der Unternehmensprozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems berücksichtigt. Die Prüfung wurde insgesamt so angelegt und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen Gesetz oder Satzung, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Unsere Prüfungshandlungen zum Lagebericht waren auf die Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben sowie darauf gerichtet, ob der Lagebericht den gesetzlichen Anforderungen entspricht und mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Darstellung der Lage des Betriebes einschließlich der Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung gibt.

Die Prüfungshandlungen zur Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 142 KVG LSA haben sich am Fragenkatalog des Prüfungsstandards 720 des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) zu § 53 HGrG orientiert (Anlage 7).

Verstöße gegen sonstige, nicht die Rechnungslegung betreffende Gesetze sowie etwaige dolose Handlungen waren nur insoweit Gegenstand unserer Prüfung, wie diese mit den bei einer Jahresabschlussprüfung berufsüblichen Verfahren aufgedeckt werden. Anhaltspunkte, die eine Ausdehnung der Prüfung in dieser Hinsicht gefordert hätten, haben sich nicht ergeben.

Alle benötigten Auskünfte und Nachweise wurden bereitwillig erteilt bzw. erbracht. Auskünfte erteilten uns

Herr Enrico Jorde, Betriebsleiter
Frau Liane Ohms, Mitarbeiterin Finanzbuchhaltung

Der Betriebsleiter hat den Jahresabschluss gem. § 245 HGB unterzeichnet und uns in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung bestätigt, dass nach seiner Überzeugung im Jahresabschluss und in den vorgelegten Büchern und Schriften alle vorhandenen Vermögenswerte und Schulden sowie alle bilanzierungs- bzw. angabepflichtigen Risiken zum Bilanzstichtag enthalten sowie alle Aufwendungen und Erträge erfasst und alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind und dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.

## 4. Rechtliche Verhältnisse

| | |
|---|---|
| Firma: | Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben |
| Sitz: | 06449 Aschersleben, Magdeburger Str. 24 |
| Satzung: | Die derzeit gültige Betriebssatzung datiert vom 25. September 2024. |
| Gegenstand: | Gegenstand des Eigenbetriebes ist die ordnungsmäßige Erfüllung der der Stadt Ascherleben nach den wasserrechtlichen Vorschriften obliegenden Abwasserbeseitigungsaufgaben. |

Die Abwasserbeseitigung innerhalb der Stadt Aschersleben mit Ausnahme der Ortschaften Klein Schierstedt, Wilsleben, Winningen, Schackenthal, Schackstedt und Neu Königsaue wird im Sinne des § 128 Abs. 1 Nr. 1, Abs. 2 KVG LSA als organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes wirtschaftliches Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetrieb) der Stadt Aschersleben geführt.

In den Ortschaften Klein Schierstedt, Schackenthal, Schackstedt und Wilsleben ist der Eigenbetrieb nur für die Entsorgung des Niederschlagswassers zuständig. In Winningen und Neu Königsaue erfolgt die Entsorgung über andere Verbände.

Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

| | |
|---|---|
| Betriebsleiter: | Herr Enrico Jorde |
| Geschäftsjahr: | Kalenderjahr |

Größenmerkmale:

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Gesamtleistung in € | 5.287.801,67 | 5.199.691,24 |
| Bilanzsumme in € | 44.708.984,47 | 44.393.959,41 |
| Arbeitnehmer | 16 | 16 |

Der Eigenbetrieb entspricht hinsichtlich der Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB.

| | |
|---|---|
| Finanzamt: | Quedlinburg |
| Steuernummer: | 117/149/01119 |

Als Träger der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserentsorgung unterliegt der Betrieb nicht der Körperschafts-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

## 5. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

### 5.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Alle anfallenden Geschäftsvorfälle werden vom Betrieb unter der Anwendung des EDV-Buchführungssystems eGECKO der CSS Deutschland GmbH, Künzell, gebucht und ausgewertet. Die Lohnabrechnung des Betriebes erfolgt ebenfalls mit der Software der CSS Deutschland GmbH.

Die Ordnungsmäßigkeit der angewandten Software ist von der KPMG AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, München, geprüft und bestätigt.

Die Verbuchung der Geschäftsvorfälle erfolgt zeitnah, fortlaufend, vollständig und richtig. Die Belege sind ordnungsgemäß ausgewiesen und abgelegt. Die Konten sind sachgerecht gegliedert.

Zusätzlich zur Finanzbuchhaltung liegt eine Kostenrechnung vor.

Die Buchführung des Prüfungsjahres enthält nach Angaben des Betriebsleiters des Eigenbetriebes alle buchungs- und ausweispflichtigen Vorgänge. Soweit aufgrund der Prüfung Richtigstellungen und Nachbuchungen erforderlich waren, sind sie in die Buchhaltung übernommen und beim Jahresabschluss berücksichtigt worden.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem und die sonstigen organisatorischen und technischen Maßnahmen sind nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherheit des Buchungsstoffes zu gewährleisten.

Buchführung und Belegwesen entsprechen nach unseren Feststellungen den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und den gesetzlichen Vorschriften des EigBG LSA und der EigBVO sowie des HGB.

## 5.2. Jahresabschluss

Bilanzierung

Die Bilanzierung erfolgt nach den Bestimmungen des § 19 EigBG LSA und der Satzung nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB.

Die Bilanzkontinuität ist gewahrt. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 schließt an den Vorjahresabschluss an. Der durch RSM Ebener Stolz GmbH & Co. KG Zweigniederlassung Leipzig geprüfte und am 21. Juli 2025 uneingeschränkt testierte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde mit Stadtratsbeschluss vom 25.09.2025 festgestellt. Der Betriebsleitung wurde Entlastung erteilt. Das Jahresergebnis von € 565.011,92 wurde in Höhe von € 61.239,36 an die Stadt Aschersleben abgeführt und mit € 503.772,56 auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Grundsätze der Gliederungs- und Bewertungsstetigkeit sind beachtet.

Die Gliederung der Bilanz entspricht (mit ergänzenden Untergliederungen) § 266 HGB, die der Gewinn- und Verlustrechnung § 275 Abs. 2 HGB. Vom Gesetz geforderte Angaben, die wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind überwiegend in den Anhang aufgenommen worden. Die Zuschüsse von Nutzern für die Errichtung und Instandhaltung der von ihnen genutzten Anlagen werden als „Ertragszuschüsse“ bei den Umsatzerlösen ausgewiesen. Die Kosten für die größere Reparatur der Kläranlage und die Vererdung werden nicht in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen, sondern in den bezogenen Leistungen ausgewiesen.

Bei der Bewertung wurde vom Fortführungsprinzip ausgegangen.

Neben Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung wurde ein Anhang einschließlich Anlagenspiegel erstellt.

Soweit Wahlrechte bestehen, Angaben entweder in der Bilanz bzw. in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang zu machen, erfolgen diese weitgehend im Anhang.

Bestandsnachweise

Der Bestandsnachweis für das Anlagevermögen erfolgt durch Grundbuchauszüge, Kaufverträge, Rechnungen und andere Unterlagen und wird in einem EDV-Anlagenverzeichnis geführt, aus dem Zugänge, Anschaffungskosten, Abschreibungen, Restbuchwerte und Abgänge ersichtlich sind.

Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind durch Saldenlisten zum Bilanzstichtag und sonstige Unterlagen belegt. Da sie bis zum Zeitpunkt der Prüfung im Wesentlichen ausgeglichen waren, wurde von der Einholung von Saldenbestätigungen abgesehen.

Für Guthaben und Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten liegen Kontoauszüge bzw. Saldenbestätigungen der Banken vor, zum Nachweis der sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten liegen entsprechende Aufstellungen und Aufzeichnungen vor.

Für den Sonderposten für erhaltene Zuschüsse wird ein entsprechender Nachweis geführt.

Die Notwendigkeit der Bildung von Rückstellungen ist durch entsprechende Unterlagen nachgewiesen. Sie berücksichtigen nach den Erkenntnissen im Zeitpunkt der Bilanzerstellung alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten.

Bewertung

Das Anlagevermögen ist angesetzt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen. Die Anschaffungskosten sind unter Berücksichtigung von Anschaffungsnebenkosten und Anschaffungskostenminderungen ermittelt. Für außerplanmäßige Abschreibungen bestand keine Veranlassung.

Forderungen sind mit dem Nominalwert abzüglich von Einzelwertberichtigungen ausgewiesen. Das allgemeine Kreditrisiko ist durch eine Pauschalwertberichtigung in Höhen 2,5 % berücksichtigt.

Sonstige Vermögensgegenstände, Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nominalwert ausgewiesen.

Der Sonderposten für erhaltene Zuschüsse wird entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Wirtschaftsgüter aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen sind in Höhe des Betrages gebildet worden, der zur Deckung der Risiken notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

Anhang

Der Anhang enthält alle vom Gesetz geforderten Pflichtangaben. Im Anhang sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Die vom Gesetz geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Weitere, nach Schluss des Geschäftsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung, über die zu berichten wäre, sind nicht bekannt.

Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet, unter Beachtung der maßgeblichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften. Der Anhang enthält alle vom Gesetz geforderten Pflichtangaben. Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

### 5.3. Lagebericht

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht und mit dem Jahresabschluss sowie mit unseren bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt. Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt. Der Lagebericht enthält die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

## 6. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss vermittelt gemäß § 264 Absatz 2 HGB insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes. Dieses zeigt die nachstehende wirtschaftliche Analyse.

## 6.1 Vermögenslage

Der Bilanzvergleich zeigt die Vermögens- und Kapitalstruktur in Beziehung zur Bilanzsumme und deren Entwicklung im Zeitvergleich sowie die Veränderungen in absoluter Höhe.

| | 31.12.2025 | | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | | Veränderung 2025/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Aktiva** | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 136 | 0,3 | 153 | 0,3 | 170 | 0,4 | -17 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 5.807 | 13,0 | 5.844 | 13,2 | 5.534 | 13,0 | -37 |
| 2. Reinigungs- und Entsorgungsanlagen | 2.000 | 4,4 | 1.947 | 4,4 | 1.894 | 4,4 | 53 |
| 3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen | 34.365 | 76,9 | 33.094 | 74,5 | 32.279 | 75,7 | 1.271 |
| 4. Maschinen und maschinelle Anlagen | 12 | 0,0 | 12 | 0,0 | 17 | 0,0 | 0 |
| 5. Fahrzeuge | 117 | 0,3 | 142 | 0,3 | 144 | 0,3 | -25 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 122 | 0,3 | 136 | 0,3 | 125 | 0,3 | -14 |
| 7. geleistete Anzahlg. u. Anlagen im Bau | 862 | 1,9 | 2.114 | 4,9 | 1.615 | 3,9 | -1.252 |
| **Anlagevermögen** | **43.421** | **97,1** | **43.442** | **97,9** | **41.778** | **98,0** | **-21** |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen | 234 | 0,5 | 347 | 0,8 | 204 | 0,5 | -113 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 10 | 0,0 | 4 | 0,0 | 3 | 0,0 | 6 |
| II. Kassenbestand, Guth.bei Kreditinstituten | 1.042 | 2,4 | 599 | 1,3 | 658 | 1,5 | 443 |
| **Umlaufvermögen** | **1.286** | **2,9** | **950** | **2,1** | **865** | **2,0** | **336** |
| aktive Rechnungsabgrenzung | 2 | 0,0 | 2 | 0,0 | 2 | 0,0 | 0 |
| **Rechnungsabgrenzungsposten** | **2** | **0,0** | **2** | **0,0** | **2** | **0,0** | **0** |
| **Gesamt** | **44.709** | **100,0** | **44.394** | **100,0** | **42.645** | **100,0** | **315** |
| **Passiva** | | | | | | | |
| I. Rücklagen | | | | | | | |
| 1. Allgemeine Rücklage | 7.853 | 17,5 | 7.853 | 17,7 | 7.853 | 18,5 | 0 |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen | 2.446 | 5,5 | 2.446 | 5,5 | 2.446 | 5,7 | 0 |
| 3. Gewinnrücklagen | 170 | 0,4 | 170 | 0,4 | 170 | 0,4 | 0 |
| II. Gewinnvortrag | 5.719 | 12,8 | 5.215 | 11,7 | 5.180 | 12,1 | 504 |
| III. Jahresüberschuss | 89 | 0,2 | 565 | 1,3 | 96 | 0,2 | -476 |
| **Eigenkapital** | **16.277** | **36,4** | **16.249** | **36,6** | **15.745** | **36,9** | **28** |
| 1. Investitionszuschüsse | 13.813 | 30,9 | 14.089 | 31,7 | 14.315 | 33,5 | -276 |
| 2. Ertragszuschüsse | 3.353 | 7,5 | 3.140 | 7,1 | 2.923 | 6,9 | 213 |
| **Sonderposten mit Rücklagenanteil** | **17.166** | **38,4** | **17.229** | **38,8** | **17.238** | **40,4** | **-63** |
| sonstige Rückstellungen | 1.324 | 3,0 | 1.307 | 3,0 | 1.197 | 2,8 | 17 |
| **Rückstellungen** | **1.324** | **3,0** | **1.307** | **3,0** | **1.197** | **2,8** | **17** |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 9.240 | 20,6 | 9.019 | 20,3 | 8.058 | 18,9 | 221 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 515 | 1,2 | 399 | 0,9 | 117 | 0,3 | 116 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aschersleben | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 47 | 0,1 | 0 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 187 | 0,4 | 191 | 0,4 | 243 | 0,6 | -4 |
| **Verbindlichkeiten** | **9.942** | **22,2** | **9.609** | **21,6** | **8.465** | **19,9** | **333** |
| **Gesamt** | **44.709** | **100,0** | **44.394** | **100,0** | **42.645** | **100,0** | **315** |

Die Bilanzsumme ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 315 höher. Grund hierfür sind auf der Aktivseite die Erhöhung des Umlaufvermögens um T€ 336 bei gleichzeitiger Verringerung des Anlagevermögens um T€ 21 und auf der Passivseite das um T€ 28 gestiegene Eigenkapital, die um T€ 333 gestiegenen Verbindlichkeiten und die um T€ 17 gestiegenen Rückstellungen bei gleichzeitiger Verringerung des Sonderpostens um T€ 63.

Das Anlagevermögen hat sich um T€ 21 verringert als Saldo aus Zugängen von T€ 1.558 und Abschreibungen von T€ 1.579. Es entwickelte sich wie folgt:

| | 01.01.2025<br>T€ | Zugänge<br>T€ | Um-buchungen<br>T€ | Abschrei-bungen<br>T€ | 31.12.2025<br>T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 153 | 0 | 0 | 17 | 136 |
| Sachanlagen | | | | | |
| Grundstücke, grundstückgleiche Rechte u. Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken | 5.844 | 255 | 13 | 305 | 5.807 |
| Reinigungs- u. Entsorgungsanlagen | 1.947 | 167 | 0 | 114 | 2.000 |
| Verteilungs- u. Sammlungsanlagen | 33.094 | 632 | 1.708 | 1.069 | 34.365 |
| Maschinen u. maschinelle Anlagen | 12 | 6 | 0 | 6 | 12 |
| Fahrzeuge | 142 | 19 | 0 | 44 | 117 |
| Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 136 | 10 | 0 | 24 | 122 |
| Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau | 2.114 | 469 | -1.721 | 0 | 862 |
| | 43.442 | 1.558 | 0 | 1.579 | 43.421 |

Die Abschreibungen der abnutzbaren Vermögensgegenstände erfolgten linear entsprechend der betrieblichen Nutzungsdauer.

Beim Umlaufvermögen verringerten sich die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um T€ 113, der Bestand an flüssigen Mitteln stieg um T€ 443 und die sonstigen Vermögensgegenstände um T€ 6.

Das Eigenkapital hat sich erhöht um T€ 28 durch den Jahresüberschuss in Höhe von T€ 89 abzüglich einer Gewinnabführung an die Stadt Aschersleben in Höhe von T€ 61. Die Eigenkapitalquote beträgt nahezu unverändert 36,4 %.

Der bilanzierte Sonderposten liegt T€ 63 unter dem Vorjahr. Bei einer Zurechnung von 50 % des Sonderpostens zum Eigenkapital beträgt die Eigenkapitalquote 55,6 %.

Die sonstigen Rückstellungen des Vorjahres wurden in Höhe von T€ 105 in Anspruch genommen und in Höhe von T€ 359 aufgelöst, T€ 481 wurden neu zugeführt. Die Rückstellungen liegen um T€ 17 unter dem Vorjahr und entwickelten sich wie folgt:

| | 01.01.2025<br>T€ | Inanspruch-nahme<br>T€ | Auflösung<br>T€ | Zuführung<br>T€ | 31.12.2025<br>T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostenüberdeckung | 1.010 | 0 | 337 | 337 | 1.010 |
| Rückstellung Rechtsstreit | 60 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| Urlaub/Lohn/Gehalt | 7 | 7 | 0 | 25 | 25 |
| Jahresabschlusskosten | 10 | 10 | 0 | 9 | 9 |
| Abwasserabgabe | 220 | 88 | 22 | 110 | 220 |
| | 1.307 | 105 | 359 | 481 | 1.324 |

Die Verbindlichkeiten haben sich um T€ 333 erhöht, davon T€ 221 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und T€ 116 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Die sonstigen Verbindlichkeiten wurden um T€ 4 zurückgeführt.

## 6.2 Finanzlage

Nachfolgend wird die Entwicklung der finanziellen Lage des Eigenbetriebes anhand ausgewählter Kennzahlen, einer Bewegungsbilanz und einer Kapitalflussrechnung dargestellt.

| **Liquidität** | **31.12.2025**<br>**T€** | **%** | **31.12.2024**<br>**T€** | **%** | **31.12.2023**<br>**T€** | **%** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Liquidität ersten Grades | | | | | | |
| flüssige Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten* | 1.042 / 1.525 = | 68,3 | 599 / 1.364 = | 43,9 | 658 / 1.085 = | 60,6 |
| Liquidität zweiten Grades | | | | | | |
| flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen / kurzfristige Verbindlichkeiten* | 1.286 / 1.525 = | 84,3 | 950 / 1.364 = | 69,6 | 965 / 1.085 = | 88,9 |

* Laufzeit bis 1 Jahr

Die Liquidität stellt die Geldwerte (erster Grad) bzw. Geldwerte zuzüglich der kurzfristigen Forderungen (zweiter Grad) in das Verhältnis zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten.

| Anlagendeckung | 31.12.2025 T€ | % | 31.12.2024 T€ | % | 31.12.2023 T€ | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Anlagendeckungsgrad 1<br>Eigenkapital / Anlagevermögen | 16.277 / 43.421 = | 37,5 | 16.249 / 43.442 = | 37,4 | 15.745 / 41.778 = | 37,7 |
| Anlagendeckungsgrad 2<br>Eigenkapital und 50% Sonderposten / Anlagevermögen | 24.860 / 43.421 = | 57,3 | 24.863 / 43.442 = | 57,2 | 24.364 / 41.778 = | 58,3 |
| Anlagendeckungsgrad 3<br>Eigenkapital, 50% Sonderposten und langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen | 33.277 / 43.421 = | 76,6 | 33.107 / 43.442 = | 76,2 | 31.743 / 41.778 = | 76,0 |

Der Anlagendeckungsgrad gibt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital, 50 % des Sonderpostens und langfristiges Fremdkapital gedeckt ist (goldene Bilanzregel: 100 %).

| Cashflow | 31.12.2025 T€ | 31.12.2024 T€ | 31.12.2023 T€ |
|---|---|---|---|
| Jahresergebnis | 89 | 565 | 96 |
| Auflösung Sonderposten | -582 | -564 | -559 |
| Abschreibungen | 1.579 | 1.506 | 1.477 |
| finanzwirtschaftlicher Überschuss | 1.086 | 1.507 | 1.014 |

Der finanzwirtschaftliche Überschuss hat sich um T€ 421 gegenüber dem Vorjahr verringert.

| Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren) | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|---|
| Fremdkapital / Cashflow | 9.240 / 1.086 = 8,51 | 9.019 / 1.507 = 5,98 | 8.058 / 1.014 = 7,95 |

| **Bewegungsbilanz** | **T€** | **T€** |
|---|---|---|
| A. Mittelverwendung | | |
| 1. Investitionen in das Anlagevermögen | | 1.559 |
| 2. Erhöhung Umlaufvermögen | | |
| sonstige Vermögensgegenstände | 6 | |
| flüssige Mittel | 443 | 449 |
| 3. Rückführung von Fremdmitteln | | |
| sonstige Verbindlichkeiten | | 4 |
| 4. Abführung an die Stadt Aschersleben | | 61 |
| **Gesamt** | | **2.073** |
| B. Mittelherkunft | | |
| 1. Erhaltene Zuschüsse | | 519 |
| 2. Verminderung Umlaufvermögen | | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 113 |
| 3. Erhöhung der Rückstellungen | | 17 |
| 4. Erhöhung Verbindlichkeiten | | |
| Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen | 116 | |
| Verbindlichkeiten Kreditinstitute | 221 | 337 |
| 5. finanzwirtschaftliches Ergebnis | | |
| Jahresüberschuss | 89 | |
| Auflösung des Sonderpostens | -582 | |
| Abschreibungen | 1.579 | |
| Rundungsdifferenz | 1 | 1.087 |
| **Gesamt** | | **2.073** |

Aus der Bewegungsbilanz ergibt sich, dass die Investitionen in das Anlagevermögen aus dem finanzwirtschaftlichen Überschuss, den Krediten und den erhaltenen Zuschüssen finanziert wurden.

| | | Kapitalflussrechnung | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ |
|---|---|---|---|---|
| 1. | | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 89 | 565 |
| 2. | +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 1.579 | 1.506 |
| 3. | +/- | Zunahme/Abnahme der Rückstellungen | 17 | 110 |
| 4. | +/- | sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge | -582 | -562 |
| 5. | -/+ | Zunahme/Abnahme anderer Aktiva | 0 | -1 |
| 6. | -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind/ Rundungsdifferenzen | 108 | -143 |
| 7. | +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 112 | 230 |
| 8. | = | Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 1.323 | 1.705 |
| 9. | | Einzahlungen aus Abgängen (z. B. Verkaufserlöse, Tilgungsbeträge) von Gegenständen des Anlagevermögens (Restbuchwerte der Abgänge erhöht um Gewinne und vermindert um Verluste aus dem Anlagenabgang) | 0 | 0 |
| 10. | - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | -1.558 | 3.171 |
| 11. | = | Mittelzufluss/-abfluss aus der Investitionstätigkeit | -1.558 | -3.171 |
| 12. | | Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen und Zuschüssen der Gesellschafter, Investitionszuschüsse | 518 | 555 |
| 13. | - | Auszahlungen an Gesellschafter (Dividenden, Kapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen) | -61 | -108 |
| 14. | + | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 1.000 | 1.700 |
| 15. | - | Auszahlungen für die Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten | -779 | -740 |
| 16. | = | Mittelzufluss/-abfluss aus der Finanzierungstätigkeit | 678 | 1.407 |
| 17. | | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 8, 11 und 16) | 443 | -59 |
| 18. | +/- | Wechselkursbedingte und sonstige Wertänderungen des Finanzmittelbestands, Rundungsdifferenzen | | |
| 19. | + | Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 599 | 658 |
| 20. | = | Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 1.042 | 599 |

## 6.3 Ertragslage

Zur Ertragslage und ihrer Entwicklung werden die einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung in Relation zur Gesamtleistung und im Zeitvergleich dargestellt und ihre Veränderung in absoluter Höhe angegeben.

| | 2025 | | 2024 | | 2023 | | Veränderung 2025/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 4.742 | 89,7 | 4.695 | 90,3 | 3.932 | 88,4 | 47 |
| sonstige betriebliche Erträge | 546 | 10,3 | 505 | 9,7 | 516 | 11,6 | 41 |
| **Gesamtleistung** | **5.288** | **100,0** | **5.200** | **100,0** | **4.448** | **100,0** | **88** |
| Materialaufwand | 1.651 | 31,2 | 1.225 | 23,6 | 953 | 21,4 | 426 |
| **Rohertrag** | **3.637** | **68,8** | **3.975** | **76,4** | **3.495** | **78,6** | **-338** |
| Personalaufwand | 1.221 | 23,1 | 1.139 | 21,9 | 1.152 | 25,9 | 82 |
| Abschreibungen | 1.579 | 29,9 | 1.506 | 29,0 | 1.476 | 33,2 | 73 |
| sonst. betriebliche Aufwendungen | 500 | 9,5 | 522 | 10,0 | 527 | 11,8 | -22 |
| **Betriebsergebnis** | **337** | **6,4** | **808** | **15,5** | **340** | **7,6** | **-471** |
| sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge | 3 | 0,1 | 12 | 0,2 | 0 | 0,0 | -9 |
| Zinsen u. ähnliche Aufwendungen | 250 | 4,7 | 254 | 4,9 | 243 | 5,5 | -4 |
| **Ergebnis nach Steuern** | **90** | **1,7** | **566** | **10,9** | **97** | **2,2** | **-476** |
| sonst. Steuern | 1 | 0,0 | 1 | 0,0 | 1 | 0,0 | 0 |
| **Jahresüberschuss** | **89** | **1,7** | **565** | **10,9** | **96** | **2,2** | **-476** |

Die Umsatzerlöse haben sich leicht erhöht und gliedern sich im Einzelnen wie folgt:

| | **31.12.2025** | **31.12.2024** | **31.12.2023** | **Veränderung 2025/2024** |
|---|---|---|---|---|
| | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** |
| Schmutzwassergebühren | 3.083 | 3.025 | 2.825 | 58 |
| Erlöse aus Niederschlagswassergebühren | | | | |
| - Tarifkunden | 934 | 936 | 1.028 | -2 |
| - Öffentliche Flächen | 477 | 477 | 357 | 0 |
| Erlöse aus Fäkalienentsorgung | 130 | 150 | 117 | -20 |
| Erlöse aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse | 102 | 95 | 89 | 7 |
| Saldo Auskehrung Kostenüberdeckung 2018-2020 und Zuführung Rückstellung 2021-2023 | 0 | 0 | -497 | 0 |
| Übrige Erträge | 16 | 12 | 13 | 4 |
| | **4.742** | **4.695** | **3.932** | **47** |

Die Auflösung und die Zuführung zur Rückstellung für Kostenüberdeckung waren im Berichtsjahr gleich hoch.

Die Zusammensetzung der sonstigen betrieblichen Erträge stellt sich wie folgt dar:

| | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ | 2023<br>T€ | Veränderung<br>2025/2024<br>T€ |
|---|---|---|---|---|
| Auflösung Sonderposten für | | | | |
| - Investitionszuschüsse | 295 | 295 | 298 | 0 |
| - Investitionsanteil Stadt Aschersleben | 69 | 61 | 58 | 8 |
| - Investitionsanteil der ehemals eigenständigen Gemeinden | 94 | 94 | 94 | 0 |
| - Abwasserabgabe | 22 | 16 | 19 | 6 |
| Auflösung Rückstellungen | 22 | 0 | 24 | 22 |
| Zahlungseingang wertberichtigter Forderungen | 31 | 14 | 15 | 17 |
| sonstige Erträge | 13 | 24 | 8 | -11 |
| | **546** | **504** | **516** | **42** |

Die Gesamtleistung hat sich um T€ 42 verringert.

Der Materialaufwand hat sich wie folgt entwickelt: Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe haben sich um T€ 58 verringert. Die um T€ 426 höheren Aufwendungen für bezogene Leistungen resultieren aus folgenden Positionen:

| | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ | 2023<br>T€ | Veränderung<br>2025/2024<br>T€ |
|---|---|---|---|---|
| Reparatur Kläranlage | 553 | 230 | 38 | 323 |
| Wartung Kläranlage | 31 | 23 | 42 | 8 |
| Vererdung | 167 | 0 | 0 | 167 |
| Kanalreinigung | 52 | 24 | 48 | 28 |
| Reparatur und Wartung Kanalnetz | 129 | 172 | 77 | -43 |
| Fäkalienentsorgung dezentraler Anlagen / Transport | 104 | 114 | 115 | -10 |
| sonstige bezogene Leistungen | 615 | 662 | 633 | -47 |
| | **1651** | **1225** | **953** | **426** |

Die um T€ 82 gestiegenen Personalaufwendungen sind begründet durch tarifliche Lohnerhöhungen sowie die Einstellung eines neuen Mitarbeiters in der Technik.

Die Abschreibungen haben sich um T€ 73 erhöht.

Die Zinsaufwendungen gingen auf Grund günstigerer Konditionen um T€ 4 zurück trotz Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um T€ 221.

Die Verschlechterung der Ertragslage mit einem Rückgang des Jahresüberschusses um T€ 476 auf T€ 89 beruht im Wesentlichen auf den Kosten für die Reparatur der Kläranlage (Mehrkosten T€ 323) und für die Vererdung (T€ 167).

## 7. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Entsprechend der Satzung des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben in der Fassung vom 03. Dezember 2014 in Übereinstimmung mit § 142 KVG LSA wurde in die Prüfung des Jahresabschlusses auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung einbezogen.

Dabei wurde die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation, des Geschäftsführungsinstrumentariums sowie der Geschäftsführungstätigkeit unter Einbeziehung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage beurteilt. Dementsprechend haben wir geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen und Satzungsbestimmungen sowie der Geschäftsordnung geführt worden sind. Einzelfeststellungen hierzu sind aus Anlage 7 zu diesem Bericht ersichtlich. Über die in der Anlage 7 (Fragenkatalog des IDW zur Prüfung nach § 53 HGrG) gebrachten Einzelfeststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

## 8. Zusammenfassung und Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Buchführung und Belegwesen entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und der Anhang sind nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen des HGB erstellt.

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

Der Jahresabschluss des Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Es wird ein Jahresüberschuss von € 89.381,35 ausgewiesen.

Im Einzelnen verweisen wir auf die vorstehende Analyse des Jahresabschlusses und die Erläuterung der Einzelposten in Anlage 6.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung einschließlich der wirtschaftlichen Verhältnisse hat zu keinen Beanstandungen geführt.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse geben zu Beanstandungen keinen Anlass.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

*„**Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers***

***1. Prüfungsurteile***

*Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2025 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - und den Lagebericht des Eigenbetriebes für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025 geprüft.*

*Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.*

*Der Jahresabschluss entspricht den für Eigenbetriebe geltenden kommunal- und handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31.12.2025 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025.*

*Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes und steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.*

***2. Grundlage für die Prüfungsurteile und Verantwortung des Abschlussprüfers***

*Wir sind vom Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben unabhängig und haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes des Eigenbetriebs in Übereinstimmung mit den kommunal- und handelsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung durchgeführt.*

*Dementsprechend haben wir unsere Prüfung darauf ausgerichtet, Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht zu identifizieren und zu beurteilen. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen haben wir die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Eigenbetriebs sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung haben wir die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems sowie die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Systemprüfungen und Stichproben beurteilt.*

*Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters sowie die Würdigung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses.*

*Zu den vom gesetzlichen Vertreter dargestellten Angaben im Lagebericht haben wir auf Basis geeigneter Prüfungsnachweise, Prüfungshandlungen durchgeführt und dabei insbesondere die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus den von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen beurteilt.*

*Den Umfang der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich von Feststellungen zum internen Kontrollsystem haben wir mit dem gesetzlichen Vertreter erörtert.*

*Wir haben unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise gezogen.*

*Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.*

### *3. Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

*Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, des Lageberichts und dafür, dass der Jahresabschluss ordnungsgemäß ist und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt und dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht, im Einklang mit dem Jahresabschluss steht und die Lage des Eigenbetriebs und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt."*

Den vorstehenden Prüfbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berichterstattung bei Abschlussprüfungen. Gemäß § 321 Abs. 4 a HGB bestätigen wir unsere Unabhängigkeit.

Halle, 02. Juli 2026

WRT Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Dr. Weckerle
Wirtschaftsprüfer

**Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben**
**Bilanz zum 31.12.2025**

**A k t i v s e i t e**

| | € | 31.12.2025 € | 31.12.2024 € |
|---|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 136.155,44 | 136.155,44 | 152.861,44 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 5.807.213,00 | | 5.844.461,00 |
| 2. Verteilungs- und Sammlungsanlagen | 34.365.402,00 | | 33.094.351,00 |
| 3. Reinigungs- und Entsorgungsanlagen | 1.999.484,00 | | 1.946.870,00 |
| 4. Maschinen und maschinelle Anlagen | 11.580,00 | | 11.462,00 |
| 5. Fahrzeuge | 116.830,00 | | 141.885,00 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 122.470,00 | | 136.127,00 |
| 7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 862.018,26 | 43.284.997,26 | 2.113.963,37 |
| **B. Umlaufvermögen** | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 233.725,42 | | 347.054,58 |
| 2. Forderungen gegenüber Stadt ASL | 5.548,69 | | - |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | 3.982,20 | 243.256,31 | 3.791,13 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks, Wertpapiere | 1.042.479,41 | 1.042.479,41 | 599.078,03 |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | 2.096,05 | 2.096,05 | 2.054,86 |
| | | **44.708.984,47** | **44.393.959,41** |

**P a s s i v s e i t e**

| | € | 31.12.2025 € | 31.12.2024 € |
|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | |
| I. Rücklagen | | | |
| 1. Allgemeine Rücklagen | 7.852.869,03 | | 7.852.869,03 |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen | 2.445.507,88 | | 2.445.507,88 |
| 3. Gewinnrücklagen | 170.099,86 | | 170.099,86 |
| II. Gewinnvortrag | 5.718.784,32 | | 5.215.011,76 |
| III. Jahresüberschuss | 89.381,35 | 16.276.642,44 | 565.011,92 |
| **B. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse** | | | |
| 1. Investitionszuschüsse | 13.813.328,80 | | 14.088.742,52 |
| 2. Ertragszuschüsse | 3.352.969,00 | 17.166.297,80 | 3.140.646,00 |
| **C. Rückstellungen** | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | 1.323.700,48 | 1.323.700,48 | 1.307.465,78 |
| **D. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 9.240.173,64 | | 9.018.773,64 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 514.971,97 | | 398.516,22 |
| 3. sonstige Verbindlichkeiten | 187.198,14 | 9.942.343,75 | 191.314,80 |
| | | **44.708.984,47** | **44.393.959,41** |

-

Anlage 2

**Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2025

| | 2025<br>€ | 2024<br>€ |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 4.742.129,22 | 4.695.242,33 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 545.672,45 | 504.448,91 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 326.231,53 | 384.063,33 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.215.043,29 | 730.876,48 |
| c) Abwasserabgabe | 110.000,00 | 110.000,00 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 976.532,85 | 918.570,96 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen | 243.787,67 | 220.148,63 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.579.381,79 | 1.506.222,05 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | 500.152,23 | 522.438,46 |
| 7. Zinsen und ähnliche Erträge | 3.555,63 | 12.523,72 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 250.122,59 | 254.043,13 |
| 9. Ergebnis nach Steuern | 90.105,35 | 565.851,92 |
| 10. sonstige Steuern | 724,00 | 840,00 |
| **11. Jahresüberschuss** | **89.381,35** | **565.011,92** |

Nachrichtlich:

| | | |
|---|---|---|
| auf neue Rechnung vorzutragen | 28.141,99 | 503.772,56 |
| Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers | 61.239,36 | 61.239,36 |

# Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben, Aschersleben

## Anhang zum Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2025

### I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Der Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben hat seinen Sitz in Aschersleben.

Als Träger der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserentsorgung unterliegt der Eigenbetrieb nicht der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

### II. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss 2025 wurde nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den einschlägigen deutschen, handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

### III. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Ansatz und die Bewertung der Vermögensgegenstände und der Verbindlichkeiten erfolgt entsprechend den handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die bis zum 31.12.2025 erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen wurden zu Bruttoanschaffungs- bzw. Herstellungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen aktiviert. Für abnutzbares Anlagevermögen werden planmäßige Abschreibungen nach der linearen Methode vorgenommen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zu Grunde.

Abnutzbare bewegliche geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten über EUR 250,00 bis EUR 800,00 werden im Jahr der Anschaffung aktiviert und sofort abgeschrieben.

Die empfangenen Ertragszuschüsse und Sonderposten werden nach Maßgabe der handelsrechtlichen Abschreibungen der zugrundeliegenden zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die gemäß § 10 Abwasserabgabegesetz für entstandene Aufwendungen verrechenbare Abwasserabgabe wurde als „Ertragszuschuss“ behandelt.
Es wurde ein entsprechender Sonderposten innerhalb des Sonderpostens mit Rücklagenanteil gebildet, der in Höhe des Abschreibungssatzes der Anlagegegenstände aufgelöst wird.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung erkennbarer Risiken mit dem Nennwert bilanziert.
Erkennbare Ausfallrisiken wurden durch Bildung von Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Der Ausweis der flüssigen Mittel erfolgt zum Nominalwert.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Die sonstigen Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeitrages gebildet.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgt zu Rückzahlungsbeträgen.

## IV. Angaben zur Bilanz

### 1. Anlagevermögen

Die Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel, der als Anlage beigefügt ist, dargestellt.

### 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von € 233.725,42 (Vj. T€ 347) sind Forderungen aus der Abrechnung von Schmutzwasser und Niederschlagswasser in Höhe von € 283.361,92 (Vj. T€ 269) enthalten, die in Höhe von € 113.281,19 (Vj. T€ 77) einzelwertberichtigt sind.

Nicht einzelwertberichtigte Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind mit einem Pauschalbetrag von 2,5 % wertberichtigt.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Forderungen gegen die Stadt Aschersleben in Höhe von € 5.308,09.

Des Weiteren sind in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen folgende Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthalten: gegen die Stadtwerke Aschersleben in Höhe von € 180,07, gegen die OptimAL GmbH in Höhe von € 2.002,69, gegen die Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft in Höhe von € 18.024,19 und gegen den Eigenbetrieb Bauwirtschaftshof der Stadt Aschersleben in Höhe von € 247,52.

Die sonstigen Vermögensgegenstände belaufen sich auf € 3.982,20 (Vj. T€ 4).

Die flüssigen Mittel € 1.042.479,41 (Vj. T€ 599) betreffen den Kassenbestand und die Guthaben bei einem Kreditinstitut.

## 3. Eigenkapital

Das in der Bilanz ausgewiesene Eigenkapital gliedert sich wie folgt auf:

### I. Rücklagen

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| **1. Allgemeine Rücklage** | | |
| a. allgemeine Rücklage der Stadt Aschersleben | 4.990.243,30 | 4.990 |
| b. Sonderrücklage von der Stadt Aschersleben | 936.325,54 | 936 |
| c. allgemeine Rücklage der ehemals eigenständigen Gemeinden | 1.926.300,19 | 1.926 |

| **2. Zweckgebundene Rücklagen** | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Zweckgebundene Rücklage | 2.445.507,88 | 2.446 |

Die zweckgebundene Rücklage betrifft den verrechenbaren Teil der Abwasserabgabe, der nicht unter den Sonderposten ausgewiesen wird.

| **3. Gewinnrücklage** | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Gewinnrücklage | 170.099,86 | 170 |

### II. Gewinnvortrag

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Gewinn der Vorjahre | 5.718.784,32 | 5.215 |

### III. Jahresüberschuss

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| | 89.381,35 | 565 |

## 4. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

Der Sonderposten setzt sich wie folgt zusammen:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Sonderposten Investitionszuschüsse | 8.247.695,12 | 8.543 |
| Sonderposten Investitionsanteil der Stadt Aschersleben | 2.782.073,68 | 2.792 |
| Sonderposten Abwasserabgabe | 923.449,00 | 800 |
| Sonderposten Investitionszuschüsse der ehemals eigenständigen Gemeinden | 1.860.111,00 | 1.954 |

## 5. Empfangene Ertragszuschüsse

Die Ertragszuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Baukostenzuschüsse Kanalbaubeiträge | 1.090.780,00 | 1.015 |
| Abnehmerbeiträge Hausanschlüsse | 1.405.121,00 | 1.230 |
| Baukostenzuschüsse Kanalbaubeiträge der ehemals eigenständigen Gemeinden | 857.068,00 | 895 |

## 6. Rückstellungen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Gebührenausgleich | 1.010.150,24 | 1.010 |
| Rechtsstreitansprüche | 59.500,00 | 60 |
| Lohn- und Gehaltsansprüche | 24.768,24 | 8 |
| Jahresabschlussprüfung | 9.282,00 | 10 |
| Abwasserabgabe | 220.000,00 | 220 |

Rückstellungen für den Gebührenausgleich wurden auf der Grundlage der Kalkulation der Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung sowie der dezentralen Abwasserentsorgung für die Jahre 2024 bis 2026 mit der Nachkalkulation für die Jahre 2021 bis 2023 neu gebildet.

## 7. Verbindlichkeiten

Die Strukturierung der Verbindlichkeiten ist in dem folgenden Verbindlichkeitsspiegel dargestellt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Verbindlichkeiten gegen die Stadt Aschersleben in Höhe von € 28.180,91.

Des Weiteren sind in den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen folgende Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen enthalten: gegen die Stadtwerke Aschersleben GmbH in Höhe von € 7.675,99 und gegen die Aschersleben Kulturanstalt in Höhe von € 1.081,33.

## Verbindlichkeitsspiegel

| Verbindlichkeiten gegenüber | Restlaufzeit | | | | | durch Pfandrechte o.ä. gesichert | Art, Form Sicherheit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ≤ 1 Jahr | | 1 – 5 Jahre | | > 5 Jahre | | |
| | € | Vj. T€ | € | Vj. T€ | € | € | |
| 1. Kreditinstituten | 822.600,00 | 775 | 3.779.000,00 | 3.709 | 4.638.573,64 | 0,00 | |
| 2. aus Lieferungen und Leistungen | 514.971,97 | 398 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. der Stadt Aschersleben | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 187.198,14 | 191 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| • *davon aus Steuern* | *0,00* | *0* | *0,00* | *0* | *0,00* | *0,00* | |
| • *davon im Rahmen der sozialen Sicherheit* | *0,00* | *0* | *0,00* | *0* | *0,00* | *0,00* | |
| **Gesamtbetrag Verbindlichkeiten** | **1.524.770,11** | **1.364** | **3.779.000,00** | **3.709** | **4.638.573,64** | **0,00** | |

## 8. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Verpflichtungen bestehen gegenüber

folgenden verbundenen Unternehmen:

| | T€ |
|---|---|
| Stadtwerke Aschersleben GmbH | |
| • Stromlieferungsvertrag | 142 |
| • Dienstleistungsvertrag für Personaldienstleistungen, Verwaltungs- sowie technische Dienst- und Sachleistungen | 48 |
| der ASCANETZ GmbH | |
| • Dienstleistungsvertrag über Datenlieferungen | 20 |
| der Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH | |
| • Mietverträge für gewerbliche Räume und Parkplätze | 28 |

Gesellschafter:

| | |
|---|---|
| Stadt Aschersleben | |
| • Vereinbarung über Verwaltungs- sowie kaufmännische und technische Dienst- und Sachleistungen | 35 |

folgenden sonstigen Unternehmen:

| | |
|---|---|
| der Grenke Aktiengesellschaft | |
| • Mietvertrag Hardware | 5 |
| der VW Leasing GmbH | |
| • Fahrzeugleasing | 9 |
| der CSS AG | |
| • Software- Pflege- und Betreuungsvertrag | 32 |

Die angegebenen Beträge betreffen die Verpflichtungen für ein Wirtschaftsjahr.

## V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Umsatzerlöse

Die Umsätze des Wirtschaftsjahres gliedern sich wie folgt:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Abwassergebühren Schmutzwasser | 3.082.856,88 | 3.025 |
| Abwassergebühren Niederschlagswasser | 933.506,63 | 936 |
| Entwässerung öffentlicher Flächen | 477.000,00 | 477 |
| Abwassergebühren abflusslose Gruben | 126.923,21 | 145 |
| Abwassergebühren Kleinkläranlagen | 2.667,93 | 5 |
| Kleineinleiterabgabe | 4.600,30 | 0 |
| Auflösung der Ertragszuschüsse | 102.259,02 | 95 |
| Sonstige Erlöse | 12.315,25 | 12 |

Die Gebühren wurden auf der Grundlage der für das Jahr 2025 geltenden Satzungen der Stadt Aschersleben erhoben.
Die gültigen Gebührensätze resultieren aus der Gebührenkalkulation der Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung sowie der dezentralen Abwasserentsorgung für die Jahre 2024 bis 2026 mit der Nachkalkulation für die Jahre 2021 bis 2023.

### 2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge des Wirtschaftsjahres gliedern sich wie folgt:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Mahngebühren | 7.378,90 | 5 |
| Auflösung von Rückstellungen | 21.694,37 | 0 |
| Erträge aus Wertberichtigungen auf Forderungen | 30.896,24 | 14 |
| Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse | 479.662,72 | 469 |
| Anlagenverkäufe | 0,00 | 7 |
| Übrige Erträge | 6.040,22 | 10 |

## 3. Materialaufwand

Der Materialaufwand des Wirtschaftsjahres gliedert sich wie folgt:

| | | € | Vj. T€ |
|---|---|---|---|
| a) | Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe | 326.231,53 | 384 |
| b) | Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.215.043,29 | 731 |
| c) | Abwasserabgabe | 110.000,00 | 110 |

## 4. Personalaufwand

Der Personalaufwand des Geschäftsjahres gliedert sich wie folgt:

| | | € | Vj. T€ |
|---|---|---|---|
| a) | Löhne und Gehälter | | |
| | Löhne | 489.549,61 | 455 |
| | Gehälter | 486.983,24 | 464 |

| | | € | Vj. T€ |
|---|---|---|---|
| b) | Soziale Abgaben | | |
| | Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und Zusatzversorgungskasse | 243.787,67 | 220 |

## 5. Abschreibungen

Die Abschreibungen belaufen sich auf:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 16.706,00 | 17 |
| Sachanlagen und Gebäude | 1.562.675,79 | 1.489 |

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Dieser Posten beinhaltet im Wesentlichen Forderungsverluste, Betriebsführungskosten, Dienstleistungen der Stadtwerke Aschersleben, Versicherungen, Mieten, Prüfungs- und Beratungskosten, fremde Personalkosten und sonstige Dienstleistungen wie Reinigung und Weiterbildung.

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 500.152,23 | 522 |

## 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Sonstige Zinserträge | 3.555,63 | 12 |

## 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Posten Zinsen und ähnliche Aufwendungen setzt sich wie folgt zusammen:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| Darlehenszinsen | 250.122,59 | 254 |
| Zinsen aus Darlehen der Stadt Aschersleben | 0,00 | 0 |
| Sonstige Zinsen | 0,00 | 0 |
| Zinsaufwand für Rückstellungen | 0,00 | 0 |

## 9. Sonstige Steuern

Der Posten sonstige Steuern setzt sich wie folgt zusammen:

| | € | Vj. T€ |
|---|---|---|
| KFZ Steuer | 724,00 | 1 |

## VI. Sonstige Angaben

### 1. Betriebsleitung

Die Betriebsleitung des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben wurde im abgelaufenen Geschäftsjahr von Herrn Enrico Jorde ausgeübt.
Bezüglich der Angabe der Gesamtbezüge des Betriebsleiters wurde die Schutzklausel des § 286 Absatz 4 HGB in Anspruch genommen.

### 2. Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss setzte sich im Wirtschaftsjahr wie folgt zusammen:

| | | |
|---|---|---|
| Vorsitzender | Steffen Amme | Oberbürgermeister |
| Mitglied | Michael Krebs | Strafvollzugsbeamter (i. R.) |
| Mitglied | Marcel Hänsgen | Selbständig |
| Mitglied bis 04 2025 | Klaus Winter | Schulleiter (i. R.) |
| Mitglied | Ronny Küster | Handwerksmeister |
| Mitglied | Dr. Lars-Gernot Otto | Biologe |
| Mitglied | Dr. Maik Planert | Hochschullehrer und Jurist |
| Mitglied ab 08 2025 | Kathleen Bilsing | Krankenschwester |
| Mitglied | Nico Thiel | Meister Abwasser (Arbeitnehmervertreter) |

### 3. Mitarbeiter

Im Wirtschaftsjahr 2025 wurden im Jahresdurchschnitt 16 Mitarbeiter (Vj. 16) beschäftigt. Davon entfielen:

- Angestellte Arbeitnehmer 7 (Vj. 7)
- Gewerbliche Arbeitnehmer 9 (Vj. 8)
- Auszubildende 0 (Vj. 1)

### 4. Ergebnisverwendungsvorschlag

Über die Verwendung des Jahresergebnisses wird der Stadtrat der Stadt Aschersleben beschließen. Es ist vorgesehen, die ermittelte Eigenkapitalverzinsung an den städtischen Haushalt abzuführen.

Die Betriebsleitung schlägt deshalb vor, 61.239,36 € an den Haushalt der Stadt abzuführen und den restlichen Betrag auf neue Rechnung vorzutragen.

Dieser Betrag steht quasi auch als Vorsorge für die Gebührenstabilität und als Sicherung für Sanierungen zum Erhalt der abwassertechnischen Anlagen.

## 5. Abschlussprüferhonorar

Das vom Abschlussprüfer für das Wirtschaftsjahr berechnete Grundhonorar beträgt 9 T€ und betrifft ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen.

## 6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Stichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind und weder in der Gewinn- und Verlustrechnung, noch in der Bilanz berücksichtigt sind, haben sich nicht ergeben.

Aschersleben, 01.06.2026

Enrico Jorde
Betriebsleiter

## Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben



### Anlagenspiegel für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31.Dezember 2025

| | Anschaffungs-/Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwerte | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Stand zum 01.01.2025 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Stand am 31.12.2025 | Stand zum 01.01.2025 | Zugänge | Umbuchungen | Abgänge | Stand am 31.12.2025 | Stand am 31.12.2025 | Stand am 31.12.2024 | Durchschnittlicher Abschrei-bungssatz v.H | Durchschnittlicher Abschrei-bungssatz v.H |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | | |
| I. **Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Software - Lizenzen | 2.057,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.057,41 | 2.057,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.057,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Grunddienstbarkeiten | 68.476,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.476,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.476,44 | 68.476,44 | 0,00 | 100,00 |
| 3. Anwenderprogramm | 262.686,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262.686,90 | 178.301,90 | 16.706,00 | 0,00 | 0,00 | 195.007,90 | 67.679,00 | 84.385,00 | 6,36 | 25,76 |
| **Immaterielle Vermögensgegenstände** | **333.220,75** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **333.220,75** | **180.359,31** | **16.706,00** | **0,00** | **0,00** | **197.065,31** | **136.155,44** | **152.861,44** | 5,01 | 40,86 |
| II. **Sachanlagevermögen** | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-,Betriebs-und andere Bauten | 13.917.520,17 | 254.531,02 | 0,00 | 12.856,35 | 14.184.907,54 | 8.073.059,17 | 304.635,37 | 0,00 | 0,00 | 8.377.694,54 | 5.807.213,00 | 5.844.461,00 | 2,15 | 40,94 |
| 2. Reinigungs- und Entsorgungsanlagen | 6.409.055,62 | 167.249,02 | 10.151,48 | 0,00 | 6.566.153,16 | 4.462.185,62 | 114.635,02 | 0,00 | 10.151,48 | 4.566.669,16 | 1.999.484,00 | 1.946.870,00 | 1,75 | 30,45 |
| 3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen | 50.544.046,38 | 631.467,56 | 0,00 | 1.708.547,11 | 52.884.061,05 | 17.449.695,38 | 1.068.963,67 | 0,00 | 0,00 | 18.518.659,05 | 34.365.402,00 | 33.094.351,00 | 2,02 | 64,98 |
| 4. Maschinen und maschinelle Anlagen | 570.731,81 | 6.160,39 | 0,00 | 0,00 | 576.892,20 | 559.269,81 | 6.042,39 | 0,00 | 0,00 | 565.312,20 | 11.580,00 | 11.462,00 | 1,05 | 2,01 |
| 5. Fahrzeuge | 675.049,08 | 18.861,50 | 0,00 | 0,00 | 693.910,58 | 533.164,08 | 43.916,50 | 0,00 | 0,00 | 577.080,58 | 116.830,00 | 141.885,00 | 6,33 | 16,84 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattungen | 549.496,73 | 10.825,84 | 6.426,07 | 0,00 | 553.896,50 | 413.369,73 | 24.482,84 | 0,00 | 6.426,07 | 431.426,50 | 122.470,00 | 136.127,00 | 4,42 | 22,11 |
| davon Sammelposten | 3.309,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.309,52 | 3.309,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.309,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.113.963,37 | 469.458,35 | 0,00 | -1.721.403,46 | 862.018,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 862.018,26 | 2.113.963,37 | 0,00 | 100,00 |
| **Sachanlagen** | **74.779.863,16** | **1.558.553,68** | **16.577,55** | **0,00** | **76.321.839,29** | **31.490.743,79** | **1.562.675,79** | **0,00** | **16.577,55** | **33.036.842,03** | **43.284.997,26** | **43.289.119,37** | 2,05 | 56,71 |
| **Anlagevermögen** | **75.113.083,91** | **1.558.553,68** | **16.577,55** | **0,00** | **76.655.060,04** | **31.671.103,10** | **1.579.381,79** | **0,00** | **16.577,55** | **33.233.907,34** | **43.421.152,70** | **43.441.980,81** | 2,06 | 56,64 |

# Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben, Aschersleben

# Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2025

## A. Darstellung des Geschäftsverlaufes

### 1. Branchenbild der Abwasserwirtschaft

Rechtliche und steuerrechtliche Rahmenbedingungen

Die Abwasserentsorgung ist in Deutschland Kernaufgabe der öffentlichen Daseinsvorsorge in der Zuständigkeit der Gemeinden. Es ist eine Leistung, die mit besonderen Gemeinwohlverpflichtungen verbunden ist und im Interesse der Allgemeinheit von wirtschaftlich arbeitenden, vorwiegend kommunalen Unternehmen erbracht wird. Die schadlose Beseitigung des in privaten Haushalten und bei gewerblich-industrieller Tätigkeit anfallenden Abwassers ist entscheidender Bestandteil des Gewässerschutzes und damit des Schutzes der Umwelt. Die rechtlichen Grundlagen zur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Reinigung der Abwässer regeln das Wassergesetz und Kommunalabgabengesetz des Landes sowie das Satzungsrecht der Gemeinde.

Nach derzeit gültigem Recht stellt die Abwasserentsorgung steuerlich einen Hoheitsbetrieb dar. Kommunen, Zweckverbände oder andere Körperschaften des öffentlichen Rechts unterliegen mit ihrer Betätigung in der Abwasserbeseitigung nicht der Körperschafts-, Gewerbe- und Umsatzsteuer. Wird die Abwasserbeseitigung hingegen in einer privatrechtlichen Gesellschaft durchgeführt, wird diese nach den für sie geltenden Vorschriften besteuert.

Demografischer Wandel und Folgen für die Unternehmen der Abwasserwirtschaft

Deutschlands Kommunen stehen vor einem tiefgreifenden Wandel. Sinkende Bevölkerungszahlen und die Überalterung der Gesellschaft machen sich vielerorts bereits bemerkbar. Die notwendige Anpassung der Infrastrukturen stellt die örtlichen Entsorgungsunternehmen vor neue Herausforderungen. Besonders die Kommunen in den neuen Bundesländern sind davon heute betroffen. Als Reaktion auf die Auswirkungen des demografischen Wandels kommen unterschiedlichste Maßnahmen in Betracht.

Die technische Funktionsfähigkeit leitungsgebundener Infrastrukturen wird maßgeblich von der Systemauslastung bestimmt. Innerhalb bestimmter Grenzen sind Schwankungen der Systemauslastung ohne nennenswerte Beeinträchtigungen der Funktion möglich. Weitergehende Unterauslastungen des Systems führen dann zu Funktionseinschränkungen, die das Ergreifen betriebstechnischer Maßnahmen erfordern. Anpassungsmaßnahmen an der Abwasserinfrastruktur wie die Verringerung von Leitungsdurchmessern und die Stilllegung von Anlagen sind insbesondere unter Berücksichtigung notwendiger altersbedingter Sanierungsmaßnahmen bzw. Ersatzinvestitionen zu planen und umzusetzen.

Viele Maßnahmen zielen auf eine betriebliche und ressourcenökonomische Optimierung von Abwasseranlagen ab. Sie sind damit strategisch auf eine Kostensenkung ausgerichtet und sollen vor allem die ökonomischen Auswirkungen des demografischen Wandels kompensieren helfen.

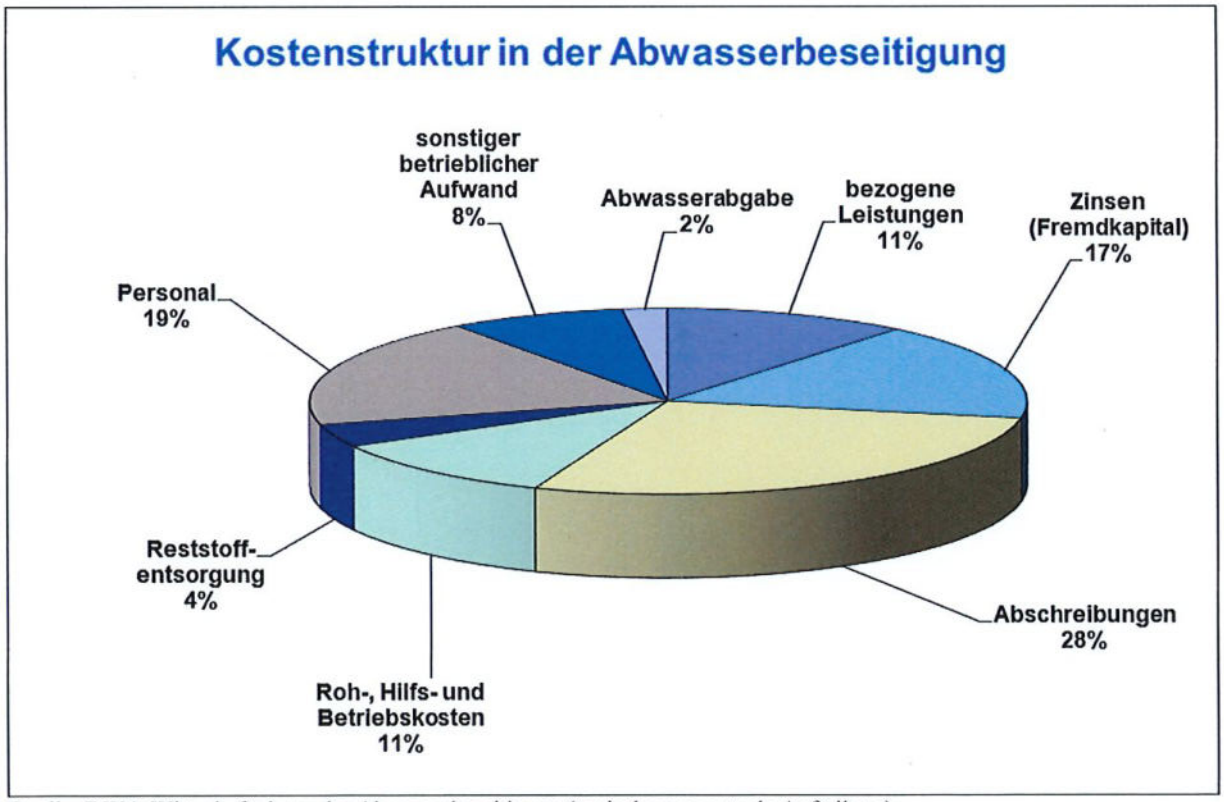
Grundlage der Gebührenbildung

Die Bildung der Abwassergebühren unterliegt einer engen gesetzlichen Regelung. Die öffentlich-rechtlichen Abwasserentsorgungsunternehmen unterliegen den Kommunalabgabengesetzen der Länder sowie der Kommunalaufsicht. Die Kommunalabgabengesetze schreiben den Entsorgungsunternehmen die Einhaltung des Kostendeckungsprinzips unter Einbindung der Kosten für Substanzerhaltung und Refinanzierung der Anlagen verbindlich vor. Dabei gelten folgende Grundsätze:

- das Äquivalenzprinzip, d. h., die Preise bzw. Gebühren dürfen – unabhängig von den Kosten der Leistung – nicht erheblich über dem Wert der Leistung für die Bürgerinnen und Bürger liegen (d. h., es kann bei hohen Kosten die Situation entstehen, dass die Gebühren unterhalb der Kosten liegen müssen);

- das Kostendeckungsprinzip, d. h., alle Kosten, die durch die Abwasserentsorgung entstehen, müssen durch die Gebühr gedeckt werden (Ausnahme: Verletzung des Äquivalenzprinzips; im Übrigen werden die Kosten durch die Gerichte auf ihre Erforderlichkeit hin überprüft);

- das Kostenüberschreitungsverbot.




Quelle: DWA-Wirtschaftsdaten der Abwasserbeseitigung (typische prozentuale Aufteilung)

Bedingt durch die hohe Anlagenintensität ist der Anteil der Investitionen (Neubau und Erneuerung) an den Gesamtkosten der Entsorgungsunternehmen hoch. Sie sind dargestellt in Form von Kapitalkosten (Zinsen und Abschreibungen). Aus diesem Zusammenhang erklärt sich der hohe Anteil der kalkulatorischen Kosten, beispielsweise an den Abwassergebühren.

## 2. Grundlagen des Betriebes

Der Abwasserentsorgungsbetrieb der Stadt Aschersleben (EBA) ist als Eigenbetrieb der Stadt Aschersleben ein städtisches Unternehmen, das auf der Basis des Gesetzes über Kommunale Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geführt wird.

Auf der Grundlage der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben vom 25. September 2024 realisierte der Abwasserbetrieb im Geschäftsjahr folgende Aufgaben:

- die Erfüllung der der Stadt Aschersleben obliegenden Pflicht zur Abwasserbeseitigung,
- Bau, Betrieb und Instandhaltung von Abwasseranlagen,
- Transport und Reinigung von Fäkalwasser und Fäkalschlamm aus dezentralen Abwasseranlagen,
- Reinigung von Gullys und Ablaufschächten im öffentlichen Straßen- und Wegebereich.

Unter der Berücksichtigung der gesetzlichen Grundlagen waren für den Berichtszeitraum folgende Satzungen rechtswirksam:

- Abwasserbeseitigungssatzung der Stadt Aschersleben vom 14. Dezember 2011, die 1. Änderung vom 26. Juni 2013, die 2. Änderung vom 28. Mai 2014, die 3. Änderung vom 03. Dezember 2014 sowie die 4. Änderung vom 02. Juni 2021,
- Satzung der Stadt Aschersleben über die Entsorgung von dezentralen Grundstücksentwässerungsanlagen vom 14. Dezember 2011, die 1. Änderung vom 26. Juni 2013 sowie die 2. Änderung vom 03. Dezember 2014,
- Satzung über die Erhebung von Abgaben für die zentrale Abwasserbeseitigung der Stadt Aschersleben vom 29. November 2023,
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die dezentrale Abwasserentsorgung vom 29. November 2023,
- Satzung über die Abwälzung der Abwasserabgabe vom 24. März 2010,
- Satzung über die Erhebung von Einleitungsgebühren für die Kläranlage der Stadt Aschersleben vom 01. November 2006

Den Rahmen für die wirtschaftliche Tätigkeit des EBA bildet der durch den Stadtrat beschlossene Wirtschaftsplan 2025.

## 3. Geschäftsentwicklung im Überblick

In Aschersleben stellt sich die geschäftliche Situation im Bereich Abwasserentsorgung anders dar als branchenüblich. Die neu zu errichtenden Anlagen wurden realistisch geplant. Es entstand ein Klärwerk mit einer Reinigungsleistung für 48.000 Einwohnerwerte, welches 2000 seinen Betrieb aufnahm. Der Kanalbau orientierte sich vorwiegend an der Notwendigkeit der Schaffung solcher hydraulischer Netzverhältnisse, die eine optimale Ableitung des Schmutz- und Niederschlagswassers garantieren. Überdimensionierte Kanalbauten wurden vermieden.

Die in Aschersleben seit dem 01. 01. 2002 gewählte Betriebsform „Eigenbetrieb" für die Abwasserbeseitigung hat sich als vernünftige Entscheidung erwiesen und spart letztlich den beitrags- und gebührenpflichtigen Bürgern und Unternehmen viel Geld. Das zeigt sich darin, dass die von den Bürgern zu entrichtenden Beiträge und Gebühren nicht der Umsatzsteuer in Höhe von 19 % unterliegen. Für rd. 35 % der erfassten Einwohner in Deutschland wird die Abwasserableitung durch kommunale Eigenbetriebe sichergestellt.

Als Vorteil des Eigenbetriebes sind die organisatorische und haushaltsrechtliche Selbständigkeit, überschaubare, durchsichtige sowie nachvollziehbare Finanzstrukturen zu nennen, und zwar sowohl für die Innensteuerung, insbesondere auch die Kommunalpolitik, als auch nach außen hin gegenüber dem Bürger. Aus der Nachvollziehbarkeit entsteht schließlich Vertrauen, und dieses Vertrauen führt auf Dauer dazu, dass Abwassergebühren keine „politischen" Preise mehr sind, sondern nach Verursachung und tatsächlichen Verhältnissen umgelegte Kosten.

Entgegen allen Diskussionen um die Explosion der so genannten „zweiten Miete" stellen sich die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren in Aschersleben trotz eines enormen Investitionsvolumens für unsere Kundinnen und Kunden als planbare, sichere Größe dar.

Die Abwassergebühren in Aschersleben liegen unter denen vieler Verbände. Die Belastungen der Bürger der Stadt Aschersleben lagen in 2025 für die Schmutzwassergebühr bei 3,07 €/m³ und Niederschlagswassergebühr bei 2,49 € je volle 5 m² bebauter oder befestigter Grundstücksfläche.

Der Stadtrat der Stadt Aschersleben hat in seiner Sitzung am 29. 11. 2023 folgende Neufassungen der Satzungen mit Wirkung zum 01. 01. 2024 beschlossen:

- Satzung der Stadt Aschersleben über die Erhebung von Abgaben für die zentrale Abwasserbeseitigung (Abwasserbeitrags- und Gebührensatzung)

- Satzung der Stadt Aschersleben über die Erhebung von Gebühren für die dezentrale Abwasserentsorgung (Gebührensatzung für die dezentrale öffentliche Abwasseranlage)

Die Satzungsänderungen resultieren aus der Gebührenkalkulation der Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung sowie der dezentralen Abwasserentsorgung für die Jahre 2024 bis 2026 mit Nachkalkulation der zentralen Einrichtungen und der dezentralen Abwasserentsorgung 2021 bis 2023.

## 4. Umsatz und Absatzentwicklung

Die Summe aus Erlösen und Erträgen betrug in 2025

**5.287.801,67 €.**

Der Eigenbetrieb Abwasserentsorgung erhebt Gebühren für die Beseitigung des Schmutz- und Niederschlagswassers, aber auch für die Abfuhr und Reinigung von Fäkalien aus dezentralen Gruben. Die wesentlichsten Umsätze stellen sich wie folgt dar:

| | Menge/ Berechn.-einheit | Erlöse in € |
|---|---|---|
| Schmutzwasser | 1.004.064,87 m³ | 3.082.856,88 € |
| Niederschlagswasser | 380.901,70 BE | 933.506,63 € |
| Öffentliche Straßenentwässerung | | 477.000,00 € |
| Entsorgung Kleinkläranlagen Aschersleben und Ortsteile<br>* tatsächlich entsorgte Mengen in m³ | 169,5 m³ * | 2.667,93 € |
| Entsorgung abflussloser Gruben Aschersleben und Ortsteile<br>* Abrechnung erfolgt nach Frischwassermaßstab. | 9.778,3 m³ * | 126.923,21 € |

Des Weiteren wurden Auflösungen von Baukostenzuschüssen und die Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse ertragswirksam.

Betrachtet man die Gebührenerträge aus der Entsorgung von Schmutzwasser, ist zu bemerken, dass bei den Schmutzwassergebühren gegenüber dem Vorjahr höhere Einnahmen von rd. 60 T€ zu verzeichnen sind. Ursächlich hierfür ist die von den Wasserversorgungsunternehmen (ASCANETZ GmbH und MIDEWA GmbH) ermittelte Schmutzwassermenge (Ermittlung der gebührenfähigen Abwassermenge auf Basis des Trinkwasserverbrauchs), die im Vergleich zum Vorjahr höher ist. Dies führt folglich zu den höheren Einnahmen. Trotz realisierter Neuanschlüsse von Abwasserkunden wird der negative Trend bei der Bevölkerungsentwicklung (Abwanderung und höhere Sterbe- als Geburtenraten) anhalten und dadurch langfristig zu rückläufigen Abwassermengen führen. Im Zeitverlauf können aber andererseits die Abnahmestrukturen und Anforderungen aus Industrie und Gewerbe erheblich schwanken und somit die Abwassermengen stabilisieren.

Die Einnahmen im Bereich der Niederschlagswassergebühren haben sich nur unwesentlich geändert. Der Umsatz aus den Niederschlagswassergebühren beläuft sich auf rd. 933 T€ (Vj. 936 T€). Die Anzahl der Berechnungseinheiten für die Niederschlagswassergebühren betrug am 31. 12. 2025 374.902 BE (Vj. 380.680 BE).

Die Erlöse aus Abwassergebühren für die Abfuhr von Fäkalien aus dezentralen Gruben sind im Vergleich zum Vorjahr rückläufig. Das liegt vor allem an der abwassertechnischen Erschließung der Wohngebiete "Winninger Siedlung" und „Stadtrandsiedlung". Weiterhin werden kontinuierliche Kontrollen und Überprüfungen der dezentralen Abwasseranlagen durch die Mitarbeiter des EBA im Zusammenwirken mit der Wasserbehörde durchgeführt. Zum einen soll dadurch die Entsorgungsresonanz der Eigentümer erhöht werden, zum anderen kann bei anlagenbezogenen Verstößen, die zu einer nicht vollständigen Überlassung des Entsorgungsgutes führen, insbesondere Undichtigkeiten in einer „abflusslosen" Sammelgrube, die Erneuerung der Anlage durchgesetzt werden.

Die Entsorgung des Fäkalschlammes bei Kleinkläranlagen erfolgt nach den Vorschriften der Bauartzulassung sowie den Festlegungen der wasserrechtlichen Erlaubnis. Dies bedeutet, dass von einer gleichmäßigen jährlichen Abfuhrleistung nicht ausgegangen werden kann.
In Aschersleben gibt es derzeit 340 abflusslose Gruben und Kleinkläranlagen, einschließlich der Ortsteile Drohndorf, Freckleben, Mehringen, Westdorf und Groß Schierstedt.

Die Ertragslage ist in 2025 als gut einzuschätzen. Die demographische Entwicklung (abnehmende Bevölkerung) ist bereits in vielen Städten, insbesondere in den neuen Bundesländern, sichtbar. Durch diese Entvölkerung wird die Auslastung der Infrastruktur (Abwasser etc.) abnehmen und folglich könnte es für die verbleibenden Einwohner zu Gebührenerhöhungen kommen. Verantwortlich dafür sind vor allem die Kosten für Bau, Unterhaltung und Erneuerung der Kanalisation, die einen hohen Fixkostenanteil an der Kostenstruktur der Abwasserentsorgung aufweisen.

## 5. Investitionen

Schwerpunkte der Investitionstätigkeit im abwassertechnischen Bereich waren im Wirtschaftsjahr 2025 die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Abwasserbeseitigungskonzept der Stadt Aschersleben sowie die Realisierung der Vorhaben im Rahmen der städtischen Bau- und Erschließungsvorhaben. Hinzu kommen Maßnahmen der planmäßigen Instandsetzung/Sanierung im Rahmen der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel. Als wesentliche Maßnahmen sind 2025 folgende Vorhaben begonnen bzw. realisiert worden:

*Fertig gestellte Baumaßnahmen*

- Neubau einer Kalt-Lagerhalle auf dem Gelände der Kläranlage
- Schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes "Winninger Siedlung" – Verbindungsleitung in der Bundesstraße 180 und Maxim-Gorki-Straße
- Sanierung der Sandfanganlage (Stahlbetonbauwerk) auf dem Klärwerksgelände

*Baumaßnahmen in der Ausführung*

- Erneuerung des Mischwasserkanals in der Straße "Fallerslebener Weg" – 2. Bauabschnitt

*Baumaßnahmen in Planung*

- Erschließung des Wohngebietes "Vogelviertel" – Verlegung eines Schmutz- und Regenwasserkanals im Amselweg
- Kanalbau im Ortsteil Freckleben - Verlegung eines Schmutzwasserkanals im Leeger Weg
- Schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes "Winninger Siedlung" – Karl-Liebknecht-Straße, Thomas-Müntzer-Straße und Clara-Zetkin-Straße

Alle Baumaßnahmen wurden ausgeschrieben und öffentlich vergeben.

Insgesamt gibt es in Aschersleben 56 km Mischwasserkanäle, 71 km Schmutzwasser- und 63 km Niederschlagswasserkanäle sowie Druckrohrleitungen mit einer Länge von 11 km. Die ältesten Kanäle stammen aus den Jahren 1906 - 1908. Die Kanäle bestehen überwiegend aus Steinzeug, Beton und Kunststoff. Die Nutzungsdauer nach Neuverlegung liegt zwischen 60 und 80 Jahren.

Die aufsichtsbehördliche Genehmigung des Wirtschaftsplanes 2025 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben wurde am 15. 01. 2025 erteilt.

Insgesamt flossen in 2025 investive Mittel in Höhe von rd. 1.559 T€ in die vorgesehene Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögensgegenständen.

Im Umfang von 862.018,26 € wurden Anlagen im Bau bilanziert. Dabei handelt es sich hauptsächlich um die schmutzwasserseitige Erschließung des Wohngebietes "Winninger Siedlung" - Herstellung der Verbindungsleitung in der Bundesstraße 180 und der Kanalbau in der Maxim-Gorki-Straße. Des Weiteren befinden sich die Kanalbauarbeiten für die Erneuerung des Mischwasserkanals in der Straße "Fallerslebener Weg" im Bau.

Um Investitionen im Bereich des Straßenbaus und im Abwasserbereich der Stadt Aschersleben sinnvoll vorzubereiten, hat der Stadtrat der Stadt Aschersleben in seiner Sitzung am 23. 06. 2016 ein Bauprogramm für Straßen, Abwasseranlagen und Ingenieurbauwerke beschlossen. In diesem Bauprogramm sind folgende Schwerpunkte gesetzt:

1. Straßenausbaumaßnahmen in der Kernstadt zur Aufwertung der Innenstadt

2. Ein weiterer Schwerpunkt sind Baumaßnahmen, welche aus Gründen fehlender Verkehrssicherheit und notwendiger Erneuerungsmaßnahmen im Kanalbereich aufgenommen werden mussten.

3. Erfüllung der Gebietsänderungsverträge. Ziel ist es, die Gebietsänderungsverträge zeitnah zu erfüllen unter Inanspruchnahme von Zuwendungen zur Förderung der ländlichen Entwicklung in Sachsen-Anhalt.

4. Baumaßnahmen in Verbindung mit Vernässungen, Bodenerosion und Grundwasser.

5. Beibehaltung einer verträglichen Abwassergebühr für die Bürger der Stadt Aschersleben. Ausschlaggebend dafür ist die Realisierbarkeit von Investitionen auf einem finanzierbaren Niveau.

## 6. Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen

Das Eigenkapital setzt sich zum überwiegenden Teil aus der allgemeinen und zweckgebundenen Rücklage zusammen. Die bilanzielle Eigenkapitalausstattung ist angemessen (36,4 % der Bilanzsumme). Zukünftig ist verstärkt darauf zu achten, dass diese Eigenkapitalausstattung erhalten bleibt und eine Erhöhung des Verschuldungsgrades möglichst unterbleibt.

Allgemeine Rücklage

| | |
|---|---|
| Stand 01. 01. 2025 | 7.853 T€ |
| Entnahme | 0 T€ |
| Zuführung | 0 T€ |
| Stand 31. 12. 2025 | 7.853 T€ |

Zweckgebundene Rücklage

| | |
|---|---|
| Stand 01. 01. 2025 | 2.445 T€ |
| Entnahme | 0 T€ |
| Zuführung | 0 T€ |
| Stand 31. 12. 2025 | 2.445 T€ |

| | |
|---|---|
| Gewinn der Vorjahre | 5.719 T€ |
| **Jahresgewinn 2025** | **89 T€** |

Rückstellungen wurden gebildet für den Gebührenausgleich in Höhe von 1.010 T€ sowie für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und die Jahresabschlussprüfung in Höhe von 34 T€. Darüber hinaus wurden Rückstellungen über 220 T€ für die ausstehende Abwasserabgabe und Prozesskosten für einen Rechtsstreit über 60 T€ bilanziert.

Während der Wirtschaftsplan einen Jahresgewinn von 82 T€ ausweist, schließt die Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Gewinn von rd. 89 T€ ab.

## 7. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme nahm im Vergleich zum Jahr 2024 um rd. 315 T€ oder um 0,7 Prozent zu und beträgt 44,7 Mio. €. Ausschlaggebend war hierfür auf der Aktivseite der Anstieg des Anlagevermögens. Auf der Passivseite ist die Erhöhung insbesondere auf den Anstieg der Darlehensverbindlichkeiten zurückzuführen. Branchentypisch ist für ein anlagenintensives Unternehmen wie dem Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben der mit 97 Prozent hohe Anteil des langfristig gebundenen Vermögens an der Bilanzsumme. Die langfristigen Verbindlichkeiten betreffen Darlehen von verschiedenen Kreditinstituten und der Stadt Aschersleben in Höhe von insgesamt 9,2 Mio. €. Der EBA war somit jederzeit in der Lage, seinen finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

## 8. Personal- und Sozialbereich

Zum 31. 12. 2025 waren beim EBA 16 aktive Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt. Diese Zahl setzt sich aus 9 Arbeitern und 7 Angestellten zusammen. Die Personalentwicklung erfolgt entsprechend der Aufgabenerfüllung in den jeweiligen Geschäftsbereichen.

Der Aufwand für Löhne und Gehälter betrug 976.532,85 €.

Die sozialen Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung betrugen 243.787,67 €.

Der Beschäftigungsstand setzt sich wie folgt zusammen:

| | **Anzahl Beschäftigte** |
|---|---|
| Technische und kaufmännische Angestellte | 7 |
| Gewerbliche Arbeitnehmer | 9 |
| Auszubildende | - |
| **Insgesamt** | **16** |

*Gesundheitsvorsorge und Unfallschutz*

Im Rahmen der Gesundheitsvorsorge nahm der Betriebsärztliche Dienst arbeitsmedizinische Untersuchungen entsprechend den Unfallverhütungsvorschriften vor.

## 9. Umweltschutz

Die sukzessive Modernisierung der Abwasserentsorgungsanlage ist als Maßnahme des Umweltschutzes zu betrachten. Die nach Wasserrecht geforderten Einleitwerte werden grundsätzlich eingehalten. Der Klärschlamm wird vererdet. Es entsteht in speziellen Vererdungsbecken ein humusartiges Substrat, welches in der Landwirtschaft oder im Landschaftsbau verwertet werden kann.

Die Entsorgung bzw. die Verwertung des in den Kläranlagen anfallenden Klärschlamms stellt die Anlagenbetreiber auch in Sachsen-Anhalt zunehmend vor Probleme. Insbesondere die Änderungen in der Düngeverordnung haben eine zunehmende Flächenkonkurrenz bei der Verbringung von Wirtschaftsdüngern, Klärschlammkomposten und der landwirtschaftlichen Klärschlammverwertung zur Folge. Hierbei hat die landwirtschaftliche Klärschlammverwertung bzw. die Verbringung von Klärschlammkomposten zunehmend das Nachsehen.

Die Folge der erschwerten oder zurück gehenden landwirtschaftlichen Verwertung und der Mangel an alternativen Entsorgungswegen haben in den letzten Jahren zu negativen Auswirkungen auf die Entsorgungskosten und die Anzahl der eingehenden Entsorgungsangebote bei einigen Kläranlagenbetreibern geführt.

Mittelfristig ist mit einer Verbesserung der Entsorgungssituation erst durch den Aufbau einer leistungsstarken Monoverbrennungsindustrie in Sachsen-Anhalt oder in der Peripherie zu rechnen. Diese Technologie stellt gleichzeitig die Grundlage zur Erreichung der gestellten Ziele in Bezug auf die Phosphor-Rückgewinnung dar.

## B. Mögliche Risiken in der Zukunft

Für den EBA als kommunalem Eigenbetrieb können aufgrund des Anschluss- und Benutzungszwanges und der Finanzierung durch kostendeckende Gebühren nach KAG (Kommunalabgabengesetz) bestandsgefährdende Risiken minimiert werden. Unabhängig vom begrenzten wirtschaftlichen Gefährdungspotenzial führt der EBA eine übergeordnete regelmäßige Risikoinventur durch. Diese fokussiert auf nachfolgende Bereiche:

Im Rahmen des Planungsprozesses werden die Chancen und Risikopositionen der Geschäftsaktivitäten im Hinblick auf ihre strategische und operative Deutung analysiert, aufbereitet und beurteilt. Es werden Maßnahmen vereinbart, mit deren Umsetzung die vorgegebenen Ziele erreicht werden und die Risikostrukturen effizient gesteuert werden sollen.

Anhand allgemeiner und geschäftsspezifischer Kennzahlen werden die kritischen Erfolgsfaktoren und die Zeitabläufe beobachtet, um so frühzeitig Fehlentwicklungen zu erkennen und zeitnah Gegenmaßnahmen einzuleiten.

Ein Risiko stellt das Erlös- und Mengenrisiko dar, wodurch es ggf. zu Liquiditätsengpässen kommen kann. Risiken wie Änderung der Verbrauchergewohnheiten, Zahlungsunfähigkeit von Kunden und anlagebedingte Gefahren sollen durch entsprechenden Informationsfluss frühzeitig erkannt werden. Um diesen Risiken entgegen zu wirken, ist eine konsequente Liquiditäts- und Kostenkontrolle erforderlich, um rechtzeitig die Aufwendungen der Erlösentwicklung anpassen zu können. Wöchentliche Auswertungen liefern hierzu die erforderlichen Informationen.

Das Kalkulationsrisiko zeigt sich bei Überschreitung der Ist-Kosten gegenüber den geplanten und in die Kalkulation eingestellten Kosten. Dies gilt gleichfalls in Bezug auf Überschreitung der Investitionskosten und der daraus resultierenden Kapitalkosten. Hier ist ebenfalls eine konsequente Budgetierung erforderlich, um Überschreitungen entgegenzuwirken. Regelmäßige Soll-Ist-Vergleiche sichern ein rechtzeitiges gegensteuerndes Eingreifen.

Wegen des hohen Finanzierungsanteils bei den abwassertechnischen Investitionen sowie durch gestiegene Anforderungen an die Finanzplanung sind zusätzliche Vorkehrungen zu treffen. Hier ist ein besonderes Augenmerk auf das Zinsmanagement zu legen. Aus diesem Grund werden Kredite möglichst mit einer langen Zinsbindung umgeschuldet bzw. aufgenommen, um unter Berücksichtigung des derzeitig günstigen Zinsniveaus eine langfristige Zins- und somit Kalkulationssicherheit zu gewährleisten.

Zur Abdeckung von Risiken im Zusammenhang mit steuerlichen oder umweltrechtlichen Regelungen und Gesetzen stützen wir unsere Entscheidungen und die Gestaltung der Geschäftsprozesse auf eine umfassende rechtliche und steuerliche Beratung, sowohl in unserem Hause, als auch durch ausgewiesene externe Fachleute.

Letztendlich verbleibt das aus Gesetzesänderungen resultierende politische Risiko.

Integrale Bestandteile unseres Risikomanagements sind auch die kontinuierliche Aus- und Weiterbildung unserer Mitarbeiter sowie Verhaltensregeln und Richtlinien, die eine einheitliche Behandlung und Kommunikation von potentiellen Risikofaktoren gewährleisten.

Darüber hinaus können sich für den EBA nur Risiken in einem möglichen Ausfall von betriebstechnischen Aggregaten ergeben. Diesem Betriebsrisiko begegnen wir unter anderem durch eine kontinuierliche Weiterentwicklung unserer Betriebstechnologien, durch systematische und geprüfte Verfahren der Wartung/Instandsetzung und Qualitätssicherung, durch die Auswahl, Motivation und Schulung qualifizierten Personals und durch den Abschluss entsprechender Versicherungen.

Eine Übersicht allgemeiner Risiken zeigt die nachfolgende Tabelle. Sie ist vollinhaltlich auf den EBA anzuwenden.

Tabelle: Übersicht über die Veränderungsfaktoren für Planungen von Wasserinfrastruktursystemen und deren Auswirkungen

| Veränderungs-faktoren | beeinflusste Parameter | zu erwartende Veränderung | Bewertung |
|---|---|---|---|
| **Klimawandel** | 1. Niederschlagsmenge<br>2. Niederschlags-verteilung<br>3. Trockenperioden<br>4. Wasserverfügbarkeit bei Quell-, Grund- und Oberflächenwasser | 1. je nach Region zu- bzw. abnehmend<br>2. Zunahme von Starkniederschlägen, Hochwassergefahr<br>3. zunehmend<br>4. zum Teil abnehmend aufgrund niedrigerer Niederschlags-/ Sickerwasser-mengen, Rückgang der Gletscher | starker Einfluss auf wasserwirtschaftliche Prozesse; große regionale Unterschiede, hohe Unsicherheiten |
| **demographischer Wandel** | 5. Einwohnerzahl | 5. starke Abnahme bis leichte | große regionale Unterschiede; in einzelnen Regionen starker Einfluss auf wasserwirtschaftliche Prozesse; geringe Unsicherheiten |
| **ökologische Anforderungen** | 6. Regenwasser-bewirtschaftung<br>7. Schadstoffelimination<br>8. Nährstoffrecycling | 6. Verringerung der Umweltbeeinträchti-gungen durch Regenwasser-einleitungen<br>7. Elimination neuer Schadstoffe<br>8. zunehmende Knappheit von Nährstoffen (insbesondere Phosphor) | großer Einfluss auf Regenwasserbewirt-schaftung und Abwasserbehandlung; regionale Unterschiede je nach Vorbelastungen; hohe Unsicherheiten bezüglich der Relevanz neuer Schadstoffe |
| **technologischer Fortschritt** | 9. Wasseraufbereitungs-technologien<br>10. spezifischer Wasserbedarf<br>11. Abwasseraufbereitung<br>12. Wasserinfra-strukturssysteme | 9. neue, dezentral einsetzbare Techniken<br>10. Techniken zur weiteren Verbrauchs-reduzierung<br>11. neue, dezentral einsetzbare Techniken mit verbesserter Reinigungsleistung<br>12. flexiblere, (semi-) dezentrale Systeme mit Nährstoffrück-gewinnung | regionale Randbedingungen können teilweise Einsatz neuer Technologien fördern bzw. hemmen; starker Einfluss auf wasserwirtschaftliche Prozesse; Analyse relevanter Technologielinien möglich (Technologie-Foresight) |
| **Flächenverbrauch** | 13. zu entwässernde Fläche | 13. erhöhte Abflussmengen | beeinflusst Kapazität der Kanalisation sowie Regenwasserbewirt-schaftung; geringe Unsicherheit |
| **erhöhte Sicherheitsan-forderungen** | 14. Sicherheitsauslegung wasserwirtschaftlicher Systeme | 14. weitergehende Festlegungen zur Verringerung der Störanfälligkeit | detaillierte Analysen stehen noch aus; Forschungsbedarf |

Quelle: KA-Abwasser, Abfall 2007 (54) Nr. 1

Die Überprüfung der gegenwärtigen Risikosituation ergab, dass im Berichtszeitraum keine den Fortbestand des Betriebes gefährdenden Risiken bestanden haben und auch künftig bestandsgefährdende Risiken nicht erkennbar sind.

## C. Prognosebericht

Die Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben soll auch in unmittelbarer Zukunft in der Form eines Eigenbetriebes weitergeführt werden.

Es wird davon ausgegangen, dass auch weiterhin die geforderten Ablaufwerte erreicht und unterboten werden. Der Kanalbau muss weiter vorangetrieben werden, wobei vor allem dort neu gebaut werden muss, wo vorhandene Kanäle hydraulisch überlastet sind bzw. neue Vorfluten geschaffen werden müssen. Ansonsten wird man sich auf Instandsetzungen konzentrieren müssen.

Die im Geschäftsjahr 2025 erzielten Erfolge, als auch die Erfolgs- und Investitionsplanungen stimmen uns für das Geschäftsjahr 2026 zuversichtlich. Gemäß Wirtschaftsplan 2026 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 114 T€ geplant.

Wesentlicher Bestandteil in den Folgejahren ist dabei der Ausbau eines effizienten abwasserwirtschaftlichen Betriebs der Anlagen unter Einhaltung der einwandfreien Funktionsfähigkeit und im Rahmen der vorhandenen gesetzlichen Bestimmungen. Ziel dieser wirtschaftlichen Betriebsführung ist es, weiterhin moderate Abwassergebührensätze von den Bürgern erheben zu können. Der Eigenbetrieb Abwasserentsorgung als organisatorisch selbständiger Bestandteil der Kommunalverwaltung bietet optimale Voraussetzungen für eine dauerhafte ökonomische Abwasserbehandlung.

Aschersleben, 01.06.2026

E. Jorde

Enrico Jorde
Betriebsleiter

Anlage 5

# Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

## 1. Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.20255 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - und den Lagebericht des Eigenbetriebes für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025 geprüft.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Der Jahresabschluss entspricht den für Eigenbetriebe geltenden kommunal- und handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31.12.2025 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2025

Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes und steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

## 2. Grundlage für die Prüfungsurteile und Verantwortung des Abschlussprüfers

Wir sind vom Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben unabhängig und haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes des Eigenbetriebs in Übereinstimmung mit den kommunal- und handelsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung durchgeführt.

Dementsprechend haben wir unsere Prüfung darauf ausgerichtet, Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht zu identifizieren und zu beurteilen. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen haben wir die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Eigenbetriebs sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung haben wir die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems sowie die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Systemprüfungen und Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters sowie die Würdigung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses.

Zu den vom gesetzlichen Vertreter dargestellten Angaben im Lagebericht haben wir auf Basis geeigneter Prüfungsnachweise, Prüfungshandlungen durchgeführt und dabei insbesondere die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus den vom gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen beurteilt.

Den Umfang der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich von Feststellungen zum internen Kontrollsystem, haben wir mit dem gesetzlichen Vertreter erörtert.

Wir haben unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise gezogen.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## 3. Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, des Lageberichts und dafür, dass der Jahresabschluss ordnungsgemäß ist und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt und dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht, im Einklang mit dem Jahresabschluss steht und die Lage des Eigenbetriebs und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Halle, 02. Juli 2026

WRT Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

WRT Revision und Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
HALLE

Dr. Weckerle
Wirtschaftsprüfer

Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses

a) Posten der Bilanz

**A k t i v s e i t e**

| | | € |
|---|---|---|
| A. Anlagevermögen<br>(31.12.2024 = € 43.441.980,81) | | 43.421.152,70 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>(31.12.2024 = € 152.861,44) | | 136.155,44 |
| 1. Rechte, Lizenzen und Software<br>(31.12.2024 = € 152.861,44) | | 136.155,44 |

| | € |
|---|---|
| Stand 31.12.2024 | 152.861,44 |
| Abschreibung | 16.706,00 |
| Stand 31.12.2025 | 136.155,44 |

| | |
|---|---|
| II. Sachanlagen<br>(31.12.2024 = € 43.289.119,37) | 43.284.997,26 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken<br>(31.12.2024 = € 5.844.461,00) | 5.807.213,00 |

Die Buchwerte entwickelten sich wie folgt:

| | € |
|---|---|
| Stand zum 31.12.2024 | 5.844.461,00 |
| Zugang | 254.531,02 |
| Umbuchung aus Anlagen im Bau | 12.856,35 |
| Abschreibungen | 304.635,37 |
| Stand zum 31.12.2025 | 5.807.213,00 |

Bei dem Zugang handelt es sich um den Neubau einer Kalt-Lagerhalle auf der Kläranlage.

| | € |
|---|---|

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

| | € |
|---|---|
| Grund und Boden | |
| Grundstück Kläranlage | 163.613,40 |
| Grundstück Regenüberlauf-, Regenrückhaltebecken | 61.355,03 |
| Grundstücke Pumpstationen | 8.311,57 |
| | 233.280,00 |
| bauliche Anlagen | |
| Grunddienstbarkeiten | 6.224,00 |
| Kläranlage | 2.466.939,00 |
| Regenüberlauf-, Regen-rückhaltebecken | 2.507.340,00 |
| Pumpwerk | 480.811,00 |
| Pumpwerke Gemeinden | 112.619,00 |
| | 5.573.933,00 |
| | 5.807.213,00 |

| | € |
|---|---|
| 2. Verteilungs- und Sammlungsanlagen (31.12.2024 = € 33.094.351,00) | 34.365.402,00 |

| | € |
|---|---|
| Stand zum 31.12.2024 | 33.094.351,00 |
| Zugänge | 631.467,56 |
| Umbuchungen von Anlagen im Bau | 1.708.547,11 |
| Abschreibungen | 1.068.963,67 |
| Stand zum 31.12.2025 | 34.365.402,00 |

Die Zugänge betreffen im Einzelnen:

| | € |
|---|---|
| RW-Kanal Zeisigweg/Meisenweg | 245.608,85 |
| RW-Kanal Pfeilergraben | 23.091,03 |
| SW-Kanal Lerchenweg/Schwalbenweg | 7.262,95 |
| SW-Kanal Karl-Marx-Straße | 494.735,76 |
| SW-Kanal Heinrich-Zille-Straße | 254.989,94 |
| SW-Kanal Käthe-Kollwitz-Straße | 209.656,56 |
| SW-Kanal B180/Rosa-Luxemburg-Straße | 329.309,91 |
| SW-Kanal Maxim-Gorki-Straße | 216.275,75 |
| SW-Kanal Engelsstraße | 133.693,36 |
| MW-Kanal Ermslebener Str. (Nachaktiv.) | 3.952,76 |
| SW-HAL Zeisigweg/Meisenweg | 36.612,69 |
| RW-HAL Zeisigweg/Meisenweg | 38.673,84 |
| SW-HAL Karl-Marx-Straße | 61.111,45 |
| SW-HAL Heinrich-Zille-Straße | 105.666,16 |
| SW-HAL Käthe-Kollwitz-Straße | 72.143,35 |
| SW-HAL Rosa-Luxemburg-Straße | 18.117,25 |
| SW-HAL Maxim-Gorki-Straße | 57.586,05 |
| SW-HAL Engelsstraße | 10.282,64 |
| SW-HAL Schwalbenweg 17 | 2.166,55 |
| SW-HAL Meisenweg 54 | 3.174,23 |
| SW-HAL Körtestraße | 6.094,02 |
| MW-HAL Hinterbreite | 9.809,57 |
| | 2.340.014,67 |

| | € |
|---|---|

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

| | € |
|---|---|
| NW-Kanäle Aschersleben | 6.620.968,00 |
| NW-Kanäle Gemeinden | 1.931.688,00 |
| SW-Kanäle Aschersleben | 9.023.271,00 |
| SW-Kanäle Gemeinden | 5.439.022,00 |
| MW-Kanäle | 6.709.425,00 |
| NW-Hausanschlüsse Aschersleben | 584.768,00 |
| NW-Hausanschlüsse Gemeinden | 78.288,00 |
| SW-Hausanschlüsse Aschersleben | 1.409.225,00 |
| SW-Hausanschlüsse Gemeinden | 914.779,00 |
| MW-Hausanschlüsse | 873.474,00 |
| Druckleitungen Schmutzwasser | 562.861,00 |
| Druckleitungen Gemeinden | 217.633,00 |
| | 34.365.402,00 |

3. Reinigungs- und Entsorgungsanlagen 1.999.484,00
(31.12.2024 = € 1.946.870,00)

| | € |
|---|---|
| Stand per 31.12.2024 | 1.946.870,00 |
| Zugänge | 167.249,02 |
| Abschreibungen | 114.635,02 |
| Stand zum 31.12.2025 | 1.999.484,00 |

Bei den Zugängen handelt es sich um Ersatzinvestitionen für die Abwasseraufbereitung.

| | € |
|---|---|

Die Zugänge setzen sich wie folgt zusammen:

| | € |
|---|---|
| Fernwirkstation PW Walter-Kersten-Str. | 9.044,60 |
| Fernwirkstation PW Magdeburger Str. | 10.520,08 |
| Tauchmotorpumpe Sandfang KA | 17.735,63 |
| Sandfang Edelstahlgeländer | 9.240,62 |
| Sandfang Edelstahltreppe | 7.100,28 |
| Sandfang GFK Gitterroste | 11.621,67 |
| Frequenzumrichter Schlammpumpwerk | 2.693,66 |
| Ölabscheider KA | 24.986,47 |
| Displaymodul u. Leitfähigkeissonde Nachklärung | 4.639,08 |
| Rührwerk BIO P1 | 10.430,35 |
| Erneuerung SPS Komponenten KA (Bus) | 35.271,23 |
| SPS Austausch u. Programmerstellung PW Groß Schierstedt | 22.651,59 |
| Gitterboxen mit Doppelwandvorderklappe | 775,88 |
| Industriegitterboxen mit halb abklappbarer Längswand | 537,88 |
| | 167.249,02 |

4. Maschinen und maschinelle Anlagen — 11.580,00
(31.12.2024 = € 11.462,00)

| | € |
|---|---|
| Stand zum 31.12.2024 | 11.462,00 |
| Zugang | 6.160,39 |
| Abschreibungen | 6.042,39 |
| Stand zum 31.12.2025 | 11.580,00 |

Bei dem Zugang handelt es sich um einen Elektro-Hubwagen.

| | | € |
|---|---|---|
| 5. Fahrzeuge | | 116.830,00 |
| (31.12.2024 = € 141.885,00) | | |
| | € | |
| Stand zum 31.12.2024 | 141.885,00 | |
| Zugang | 18.861,50 | |
| Abschreibungen | 43.916,50 | |
| Stand zum 31.12.2025 | 116.830,00 | |

Bei dem Zugang handelt es sich um einen Caddy Cargo.

| | | € |
|---|---|---|
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 122.470,00 |
| (31.12.2024 = € 136.127,00) | | |
| | € | |
| Stand zum 31.12.2024 | 136.127,00 | |
| Zugänge | 10.825,84 | |
| Abschreibungen | 24.482,84 | |
| Stand zum 31.12.2025 | 122.470,00 | |

Die Zugänge betreffen:

| | € |
|---|---|
| 5 PC Arbeitsstationen | 7.226,96 |
| 3 Monitore | 520,98 |
| Akku Bohrhammer KA | 310,24 |
| Hochentaster | 1.080,52 |
| 5 iPhone 17 | 1.687,14 |
| | 10.825,84 |

| | € |
|---|---|
| 7. Anlagen im Bau<br>(31.12.2024 = € 2.113.963,47) | 862.018,26 |

| | € |
|---|---|
| Stand zum 31.12.2024 | 2.113.963,37 |
| Zugänge | 469.458,35 |
| Abgang durch Umbuchung | 1.721.403,46 |
| Stand zum 31.12.2025 | 862.018,26 |

Die Zugänge betreffen:

| | € |
|---|---|
| SW-Erschließung Stadtrand u. Winniger Siedlung | 45.734,07 |
| MW-Kanal Fallerslebener Weg | 404.719,65 |
| SW/RW-Kanal Amselweg | 2.379,02 |
| SW-Kanal Leeger Weg | 16.625,61 |
| | 469.458,35 |

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

| | € |
|---|---|
| RW-Kanal Festplatz Hauptseegraben | 56.095,07 |
| MW-Kanal Güstener Straße | 8.379,06 |
| SW-Erschließung Stadtrand- und Winninger Siedlung | 45.734,07 |
| MW-Kanal Fallerslebener Weg | 724.198,37 |
| SW-Kanal Leeger Weg | 25.232,67 |
| SW/RW-Kanal Amselweg | 2.379,02 |
| | 862.018,26 |

| | € |
|---|---|
| B. Umlaufvermögen<br>(31.12.2024 = € 949.923,74) | 1.285.735,72 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände<br>(31.12.2024 = € 350.845,71) | 243.256,31 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen<br>(31.12.2024 = € 347.054,58) | 233.725,42 |

| | € |
|---|---|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 352.999,61 |
| Einzelwertberichtigung | 113.281,19 |
| Pauschalwertberichtigung | 5.993,00 |
| | 233.725,42 |

129 voraussichtlich uneinbringliche Forderungen wurden einzelwertberichtigt. Die Schuldner sind zum großen Teil insolvent.
Zur Deckung des allgemeinen Kreditrisikos und des Zinsverlustes wurde auf den Nettowert der Forderungen eine PWB von 2,5 % gebildet.
Die nicht wertberichtigten Forderungen waren zum Prüfungszeitpunkt im Wesentlichen ausgeglichen.

| | |
|---|---|
| 2. Forderungen gegenüber der Stadt Aschersleben<br>(31.12.2024 = € 0,00) | 5.548,69 |

Dabei handelt es sich um den Anteil für die Straßenentwässerung Zeisigweg/Meisenweg.

| | |
|---|---|
| 3. sonstige Vermögensgegenstände<br>(31.12.2024 = € 3.791,13) | 3.982,20 |

Dabei handelt es sich um unterwegs befindliche Zahlungen.

| | | € |
|---|---|---|
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten (31.12.2024 = € 599.078,03) | | 1.042.479,41 |
| | € | |
| Kassenbestand | 975,24 | |
| Frankiermaschine | 286,74 | |
| Guthaben bei Kreditinstituten: | | |
| Salzlandsparkasse | 1.041.217,43 | |
| | 1.042.479,41 | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten (31.12.2024 = € 2.054,86) | | 2.096,05 |

Dabei handelt es sich um Kosten für die arbeitsmedizinische Betreuung.

| | € |
|---|---|
| **P a s s i v s e i t e** | |
| A. Eigenkapital<br>(31.12.2024 = € 16.248.500,45) | 16.276.642,44 |
| I. Rücklagen<br>(31.12.2024 = € 10.468.476,77) | 10.468.476,77 |
| - unverändert - | |
| 1. Allgemeine Rücklagen<br>(31.12.2024 = € 7.852.869,03) | 7.852.869,03 |

Die allgemeine Rücklage wurde durch Übergabe von Sondervermögen zur Verwaltung und Nutzung von der Stadt Aschersleben und den ehemals selbständigen Gemeinden erbracht.

| Im Einzelnen: | € |
|---|---|
| Allgemeine Rücklage | 4.990.243,30 |
| Sonderrücklage der Stadt Aschersleben | 936.325,54 |
| Allgemeine Rücklage Dohndorf, Mehringen, Freckleben | 1.831.168,53 |
| Allgemeine Rücklage Groß Schierstedt, Westdorf | 95.131,66 |
| | 7.852.869,03 |

| | |
|---|---|
| 2. Zweckgebundene Rücklagen<br>(31.12.2024 = € 2.445.507,88) | 2.445.507,88 |

In die zweckgebundene Rücklage wurde der verrechenbare Anteil der Abwasserabgabe eingestellt, der dem Eigenbetrieb als Zuschuss vom Land gewährt wurde.
Eine weitere Zuführung ist nicht mehr zulässig.

| | | € |
|---|---|---|
| 3. Gewinnrücklagen<br>(31.12.2024 = € 170.099,86) | | 170.099,86 |

Hierbei handelt es sich um Alt-Aufwandsrückstellungen sowie Rückbauverpflichtungen, die gem. Art. 67 Abs. 3 EGHGB 2010 in die Gewinnrücklage eingestellt wurden.

| | | € |
|---|---|---|
| II. Gewinnvortrag<br>(31.12.2024 = € 5.215.011,76) | | 5.718.784,32 |
| Stand zum 31.12.2024 | 5.215.011,76 | |
| Jahresüberschuss 2024 | 565.011,92 | |
| Abführung an die Stadt Aschersleben | 61.239,36 | |
| Stand zum 31.12.2025 | 5.718.784,32 | |
| III. Jahresüberschuss<br>(31.12.2024 = € 565.011,92) | | 89.381,35 |

Der Jahresüberschuss ergibt sich in Übereinstimmung mit der Gewinn- und Verlustrechnung des Berichtsjahres.

| | | € |
|---|---|---|
| B. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse<br>(31.12.2024 = € 17.229.388,52) | | 17.166.297,80 |
| 1. Empfangene Investitionszuschüsse<br>(31.12.2024 = € 14.088.742,52) | | 13.813.328,80 |
| Stand zum 31.12.2024 | 14.088.742,52 | |
| Zugänge | 204.249,00 | |
| Auflösung | 479.662,72 | |
| Stand zum 31.12.2025 | 13.813.328,80 | |

| | | € |
|---|---|---|
| Im Einzelnen: | € | |
| Investitionszuschüsse Stadt Aschersleben | 8.247.695,12 | |
| Investanteil Stadt Aschersleben | 2.782.073,68 | |
| Investitionszuschüsse ehemals eigenständiger Gemeinden | 1.860.111,00 | |
| Abwasserabgabe | 923.449,00 | |
| | 13.813.328,80 | |

Die Investitionszuschüsse werden, ebenso wie die Ertragszuschüsse, getrennt nach Stadtgebiet Aschersleben und ehemals eigenständiger Gemeinden ausgewiesen.

| | | |
|---|---|---|
| 2. Empfangene Ertragszuschüsse<br>(31.12.2024 = € 3.140.646,00) | | 3.352.969,00 |
| | € | |
| Stand zum 31.12.2024 | 3.140.646,00 | |
| Zugänge | 314.582,02 | |
| Auflösung | 102.259,02 | |
| Stand zum 31.12.2025 | 3.352.969,00 | |
| Im Einzelnen: | € | |
| Kanalbaubeiträge Stadt Aschersleben | 1.090.780,00 | |
| Abnehmerbeiträge Hausanschlüsse | 1.405.121,00 | |
| Kanalbaubeiträge ehemals eigenständiger Gemeinden | 857.068,00 | |
| | 3.352.969,00 | |

| | € |
|---|---|
| C. Rückstellungen<br>(31.12.2024 = € 1.307.465,78) | 1.323.700,48 |
| 1. sonstige Rückstellungen<br>(31.12.2024 = € 1.307.465,78) | 1.323.700,48 |

Entwicklung im Einzelnen:

| | Stand 01.01.2025 € | Inanspruchn./ Auflösung € | | Zuführung € | Stand 31.12.2025 € |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostenüberdeckung | 1.010.150,24 | 336.716,75 | A | 336.716,75 | 1.010.150,24 |
| Rückstellungen Rechtsstreit | 59.500,00 | 0,00 | | 0,00 | 59.500,00 |
| Urlaub/ Lohn/ Gehalt | 7.545,84 | 7.545,84 | I | 24.768,24 | 24.768,24 |
| Jahresabschlusskosten | 10.269,70 | 10.269,70 | I | 9.282,00 | 9.282,00 |
| Abwasserabgabe | 220.000,00 | 88.305,63 | I | 110.000,00 | 220.000,00 |
| | | 21.694,37 | A | | |
| | 1.307.465,78 | 464.532,29 | | 480.766,99 | 1.323.700,48 |

| | |
|---|---|
| A | Auflösung |
| I | Inanspruchnahme |

Rückstellungen für die Kostenüberdeckung für das Jahr 2025 wurden auf der Grundlage der Kalkulation der Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung sowie der dezentralen Schmutzwasserentsorgung für den Kalkulationszeitraum 2024 bis 2026 neu gebildet. Die Rückstellung für Rechtsstreitigkeiten steht im Zusammenhang mit einem Streitverfahren gegen die Stadt Aschersleben wegen Geruchsbelästigung.

| | |
|---|---|
| D. Verbindlichkeiten<br>(31.12.2024 = € 9.608.604,66) | 9.942.343,75 |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>(31.12.2024 = € 9.018.773,64) | 9.240.173,64 |

| | € | € |
|---|---|---|
| Diese setzen sich wie folgt zusammen: | | |
| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
| Salzlandsparkasse | | |
| . Konto 6251358066 | 996.000,00 | - |
| . Konto 6236184818 | 141.000,00 | 177.000,00 |
| . Konto 6250091791 | 452.800,00 | 511.600,00 |
| . Konto 6250410080 | 265.000,00 | 325.000,00 |
| . Konto 6250651940 | 295.000,00 | 344.200,00 |
| . Konto 6250871355 | 848.000,00 | 896.000,00 |
| . Konto 6341100076 | 694.208,69 | 802.208,69 |
| . Konto 6341100092 | 1.351.500,00 | 1.504.500,00 |
| . Konto 6251199430 | 940.000,00 | 988.000,00 |
| DZ HYP AG | | |
| . Konto 3031402501 | 71.800,00 | 104.200,00 |
| Deutsche Kreditbank AG | | |
| . Konto 6700113282 | 2.322.864,95 | 2.406.864,95 |
| . Konto 6704467718 | 254.000,00 | 303.200,00 |
| . Konto 6721486766 | 608.000,00 | 656.000,00 |
| | 9.240.173,64 | 9.018.773,64 |

Die Restlaufzeiten der Kredite sind ersichtlich aus dem Verbindlichkeitsspiegel im Anhang.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen — 514.971,97
(31.12.2024 = € 398.516,22)

Die Verbindlichkeiten sind durch eine Saldenliste nachgewiesen.
Der Zahlungsausgleich war zum Prüfungszeitpunkt im Wesentlichen gegeben.

3. sonstige Verbindlichkeiten — 187.198,14
(31.12.2024 = € 191.314,80)

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen kreditorische Debitoren.
Diese resultieren aus den Jahresabrechnungen 2025.

b) Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

| | 31.12.2025<br>€ | 31.12.2024<br>€ |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| Erlöse aus: | | |
| Erlöse SW Gebühren Tarifkunden | 3.082.856,88 | 3.025.065,48 |
| Erlöse NW Gebühren Tarifkunden | 933.506,63 | 936.402,39 |
| Erlöse NW öffentliche Flächen | 477.000,00 | 477.000,00 |
| Erlöse Fäkalienabfuhr Kleinkläranlagen | 2.667,93 | 5.162,72 |
| Erlöse Fäkalienabfuhr Sammelgruben | 126.923,21 | 144.699,39 |
| sonst. Erlöse | 8.028,72 | 7.572,63 |
| Gullyreinigung | 3.667,42 | 3.620,20 |
| Anlieferung von Fäkalien | 575,41 | 841,57 |
| Erlöse Kleineinleiterabgabe | 4.600,30 | 0,00 |
| Erlöse Kaffeeautomat | 43,70 | 47,20 |
| Erlöse aus Auflösung Baukostenzuschuss | 35.608,07 | 30.720,50 |
| Erlöse aus Auflösung Kanalbaubeiträge | 28.320,95 | 25.780,25 |
| Erlöse aus Auflösung Kanalbaubeiträge ehemals eigenständiger Gemeinden | 38.330,00 | 38.330,00 |
| | 4.742.129,22 | 4.695.242,33 |
| 2. Kostenüberdeckung/-unterdeckung | | |
| Erlöse aus Inanspruchnahme Kostenüberdeckung | 336.716,75 | 336.716,75 |
| Zuführung zur Rückstellung für Kostenüberdeckung | -336.716,75 | -336.716,75 |
| | 0,00 | 0,00 |

| | 31.12.2025<br>€ | 31.12.2024<br>€ |
|---|---|---|
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | |
| sonstige Erträge | 1.581,38 | 1.636,79 |
| Mahngebühren | 7.378,90 | 5.155,00 |
| Auflösung Rückstellungen | 21.694,37 | 0,00 |
| Erträge aus Verkauf Anlagevermögen | 0,00 | 6.600,00 |
| Wertberichtigung Zahlungseingänge Forderungen | 30.896,24 | 13.722,16 |
| periodenfremde Erträge | 4.458,84 | 8.513,84 |
| Erträge aus Auflösung SOPO Invest.-zuschüsse | 294.894,00 | 294.900,00 |
| Erträge aus Auflösung SOPO Invest.-Anteil Stadt | 68.520,41 | 60.582,12 |
| Erträge aus Auflösung SOPO ehemals eigenständiger Gemeinden | 93.859,00 | 93.859,00 |
| Erträge aus Auflösung SOPO Abwasserabgabe | 22.389,31 | 19.480,00 |
| | 545.672,45 | 504.448,91 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| Strom | 182.361,31 | 239.513,31 |
| Wasser | 5.691,20 | 5.968,90 |
| Heizöl | 3.668,38 | 3.642,83 |
| Hilfsmittel | 712,33 | 1.329,65 |
| Reparaturmaterial Kläranlage | 17.529,82 | 20.999,85 |
| Reparaturmaterial Kanalnetz | 28.423,37 | 11.530,79 |
| Fällungsmittel | 66.040,23 | 77.404,21 |
| Verbrauchsmaterial Analyse | 21.804,89 | 23.673,79 |
| | 326.231,53 | 384.063,33 |

| | 31.12.2025<br>€ | 31.12.2024<br>€ |
|---|---|---|
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| Reparatur und Wartung Kanalnetz | 128.970,54 | 172.403,10 |
| Wartung Kläranlage | 31.012,17 | 22.540,73 |
| Fremdüberwachung | 4.833,70 | 11.784,11 |
| Vererdung | 167.071,77 | 261,80 |
| Entsorgung Rechengut | 33.913,57 | 33.852,01 |
| Entsorgung Sandfangrückstände | 3.572,91 | 5.326,58 |
| Entsorgung Kanalnetzrückstände | 17.426,88 | 13.586,56 |
| Kanalbefahrung | 35.414,82 | 22.894,65 |
| Reparatur Kläranlage | 553.258,11 | 229.631,12 |
| Kanalreinigung | 52.181,07 | 23.918,27 |
| Fäkalienentsorgung dezentrale Anlagen Transport | 104.002,56 | 113.893,22 |
| Grünanlagenpflege Kanalnetz | 33.819,45 | 32.233,14 |
| Grünanlagenpflege/Winterdienst Kläranlage | 5.626,01 | 14.928,55 |
| Schädlingsbekämpfung | 5.250,12 | 6.100,29 |
| sonstige Dienste und Fremdleistungen | 38.526,67 | 27.101,04 |
| Transportleistungen | 162,94 | 421,31 |
| | 1.215.043,29 | 730.876,48 |
| c) Abwasserabgabe | 110.000,00 | 110.000,00 |
| | 1.651.274,82 | 1.224.939,81 |

| | 31.12.2025<br>€ | 31.12.2024<br>€ |
|---|---|---|
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | | |
| Löhne | 487.320,25 | 434.187,32 |
| Inflationsausgleich | 0,00 | 3.740,00 |
| Gehälter | 486.528,24 | 459.986,80 |
| Inflationsausgleich | 0,00 | 3.520,00 |
| Ausbildungsvergütung | 2.229,36 | 16.906,84 |
| Jubiläumsaufwendungen Gehalt | 455,00 | 230,00 |
| | 976.532,85 | 918.570,96 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | | |
| gesetzliche soziale Aufwendungen | 204.400,70 | 184.311,23 |
| Beiträge ZVK | 38.667,71 | 35.347,33 |
| pauschale Lohnsteuer AG | 719,26 | 490,07 |
| | 243.787,67 | 220.148,63 |
| | 1.220.320,52 | 1.138.719,59 |
| 6. Abschreibungen | | |
| . immaterielle Vermögensgegenstände | 16.706,00 | 16.900,00 |
| . Sachanlagen und Gebäude | 1.562.675,79 | 1.489.322,05 |
| | 1.579.381,79 | 1.506.222,05 |

| | 31.12.2025<br>€ | 31.12.2024<br>€ |
|---|---|---|
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| Verluste aus Wertminderungen Einzelwertberichtigung | 68.107,13 | 34.886,29 |
| Verluste aus Wertminderungen Pauschalwertberichtigung | -2.906,00 | 3.656,00 |
| Vergaserkraftstoff | 3.449,24 | 3.701,15 |
| Dieselkraftstoff | 19.885,52 | 18.584,56 |
| sonstige Fuhrparkkosten | 40.676,63 | 74.856,26 |
| Leasingraten | 5.871,34 | 9.054,72 |
| Beiträge zu Berufsverbänden | 7.706,44 | 7.687,55 |
| Haftpflichtversicherung | 1.361,54 | 1.166,37 |
| sonstige Versicherungen | 22.164,83 | 21.514,38 |
| Kfz-Versicherung | 6.988,53 | 5.749,70 |
| Mieten, Pachten | 58.949,85 | 42.065,80 |
| Abfallbeseitigung | 3.404,56 | 2.531,09 |
| Seminare/Lehrgänge/Schulungen | 3.174,36 | 19.561,79 |
| Bewirtungsspesen | 740,21 | 453,34 |
| Ausbildungskosten Lehrlinge | 1.370,00 | 8.908,75 |
| Sitzungsgeld Betriebsausschuss | 404,00 | 223,00 |
| Personalrat-Betriebsveranstalungen | 425,20 | 455,80 |
| sonstiger Betriebs- und Werkstattbedarf | 4.603,85 | 6.049,58 |
| Arbeitsschutz | 10.376,29 | 8.697,88 |
| Gesundheitsschutz | 2.054,86 | 2.008,43 |
| Reisekosten | 1.159,00 | 2.185,00 |
| Sicherheitstechnischer Dienst/TÜV | 19.373,28 | 21.437,98 |
| Ausbuchung geringf. Forderungen/Mahngebühren | 20,58 | 19,48 |
| Veröffentlichungen/Öffentlichkeitsarbeit | 11.008,32 | 13.191,52 |
| sonstige Zuwendungen Belegschaft | 945,00 | 594,00 |
| Präsente und Spenden | 260,60 | 285,70 |
| allgemeine Bürokosten | 5.448,79 | 5.872,63 |
| Telefonkosten | 7.929,59 | 6.887,62 |
| Zeitschriften und Bücher | 2.416,86 | 2.590,09 |
| Porto | 10.422,37 | 9.133,92 |
| EDV-Kosten | 54.222,33 | 44.683,12 |
| Kontoführung | 2.109,07 | 1.041,46 |
| fremde Prüfungs- und Beratungskosten | 14.340,69 | 30.116,35 |
| Gebühren/Abgaben | 1.577,28 | 1.636,15 |
| fremde Personalkosten | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Übertrag: | 425.042,14 | 446.487,46 |

| | 31.12.2025<br>€ | 31.12.2024<br>€ |
|---|---|---|
| Übertrag: | 425.042,14 | 446.487,46 |
| Reinigungskosten | 15.614,18 | 14.409,48 |
| Werkzeuge und Kleingeräte | 450,73 | 6.098,21 |
| Dienstleistungen SWA | 48.252,93 | 46.965,36 |
| Fortführung Kanalnetzkataster | 8.640,25 | 7.707,95 |
| periodenfremder Aufwand | 2.152,00 | 770,00 |
| | 500.152,23 | 522.438,46 |
| 8. Zinsen und ähnliche Erträge | | |
| sonstige Zinserträge | 3.555,63 | 12.523,72 |
| | 3.555,63 | 12.523,72 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | |
| Darlehenszinsen | 250.122,59 | 253.648,19 |
| sonstige Zinsen | 0,00 | 394,94 |
| | 250.122,59 | 254.043,13 |
| 10. Ergebnis nach Steuern | 90.105,35 | 565.851,92 |
| 11. sonstige Steuern | | |
| Kfz-Steuern | 724,00 | 840,00 |
| | 724,00 | 840,00 |
| **12. Jahresüberschuss** | **89.381,35** | **565.011,92** |

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach dem Prüfungsstandard des Institutes der Wirtschaftsprüfer (IDW PS 720) nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation**

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäftsleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens?

*Organe des Eigenbetriebes sind nach § 4 der Satzung der Betriebsleiter, der Betriebsausschuss, der Oberbürgermeister und der Stadtrat.*

*Da die Geschäftsleitung nur aus einer Person besteht, ist ein Geschäftsverteilungsplan entbehrlich. Im § 5 der Betriebssatzung vom 25.September 2024 sind die Befugnisse und Aufgaben der Betriebsleitung geregelt.*

*Die Zuständigkeiten des Betriebsausschusses sind im § 9 des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen/Anhalt (EigBG LSA) geregelt, die des Stadtrates im § 9 der Betriebssatzung und im § 10 des EigBG LSA.*

*Die bestehenden Regelungen sind angemessen für die Bedürfnisse des Eigenbetriebes.*

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

*Im Berichtszeitraum fanden 4 Betriebsausschusssitzungen statt. Niederschriften hierüber wurden erstellt. Diese haben wir eingesehen.*

*Der Stadtrat befasste sich in 4 Sitzungen mit Angelegenheiten des Eigenbetriebes. Auch hier haben wir Einsicht genommen.*

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

*Nach eigenen Angaben ist der Betriebsleiter des Eigenbetriebes als Mitglied der Verbandsversammlungen des Abwasserzweckverbandes „Bodeniederung in Abwicklung“, des Wasser- und Abwasserzweckverbandes „Bode-Wipper“, des Wasserverbandes „Saale-Fuhne-Ziethe“ und des Zweckverbandes „Wasserversorgung und Abwasserentsorgung Ostharz“ tätig.*

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

*Auf die Angabe der Betriebsleiterbezüge im Anhang wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.*

*Die Betriebsausschussmitglieder erhalten entsprechend der Hauptsatzung der Stadt Aschersleben ein Sitzungsgeld. Der Gesamtbetrag betrug im Berichtsjahr 404,00 €.*

**Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums**

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

*Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse, nach denen verfahren wird, sind beim Eigenbetrieb in einem Organigramm sowie in den Stellenbeschreibungen geregelt. Sie entsprechen den Bedürfnissen des Eigenbetriebes. Eine laufende Überwachung der organisatorischen Abläufe findet statt.*

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

*Im Rahmen unserer Prüfung konnten keine Abweichungen festgestellt werden.*

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

*Die Mitarbeiter unterliegen den allgemeinen Dienstanweisungen der Stadt Aschersleben. Diese beinhalten entsprechende Vorkehrungen u.a. die Beachtung des Vieraugenbetriebes.*

*Zusätzliche Vorkehrungen zur Korruptionsprävention sind aufgrund der Art der Geschäftstätigkeit und des Zahlungsverkehrs des Eigenbetriebes nicht zwingend erforderlich*.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

*Derartige Richtlinien ergeben sich aus der Eigenbetriebssatzung sowie einer Dienstanweisung zur Auftragsvergabe für die Beschaffung von Material, Ausrüstungen und Leistungen, dementsprechend sind öffentlich-rechtliche Vergabebestim-*

*mungen einzuhalten. Offenkundige Verstöße haben wir während unserer Prüfungstätigkeit nicht festgestellt.*

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

*Die Verträge werden in der Verwaltung des Eigenbetriebes dokumentiert und archiviert. Angaben zu Vertragspartnern, Vertragsdatum und Vertragslaufzeiten, Garantieleistungen und Ansprechpartner werden fortlaufend aktualisiert.*

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?

*Der Wirtschaftsplan wird gemäß EigBG LSA erstellt und berücksichtigt langfristige Maßnahmen, die über mehrere Jahre fortgeführt werden.*
*Dieser entspricht nach unserer Auffassung den Bedürfnissen des Eigenbetriebes*.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

*Es erfolgt eine regelmäßige Untersuchung von Planabweichungen.*

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

*Das Rechnungswesen entspricht nach unserer Auffassung der Größe und den Anforderungen des Eigenbetriebes.*
*Der Kontenplan ist zweckentsprechend und ausreichend gegliedert. Es besteht eine Kostenarten- und Kostenstellenrechnung sowie eine Plankostenkalkulation für die Bestimmung der Gebühren.*

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

*Die Überwachung der Liquidität erfolgt laufend, ebenso die Kreditüberwachung. Offene Forderungen werden kontinuierlich überwacht und bei überfälligen Forderungen entsprechende Maßnahmen eingeleitet*.
*Zum Bilanzstichtag wurden alle offenen Forderungen hinsichtlich eines Wertberichtigungsbedarfs gewürdigt*.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

*Ein zentrales Cash-Management besteht im Hinblick auf die Betriebsstruktur nicht.*

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

*Anhand der übernommenen Trinkwasserverbrauchsdaten werden zu Beginn eines Jahres Schlussrechnungen für die Abwasserentsorgung des Vorjahres erstellt. In diesen werden anhand der tatsächlichen Verbrauchswerte je Verbrauchsstelle auch monatliche Abschläge für das laufende Jahr berechnet*.

*Bei gewerblichen Kunden erfolgt die Abrechnung monatlich.*

*Die Berechnung der Niederschlagswassergebühren erfolgt nach Einheiten bebauter bzw. befestigter Fläche (eine Einheit = 5m²).*

*Für erbrachte Leistungen der dezentralen Abwasserentsorgung und sonstiger Leistungen werden zeitnah Rechnungen gestellt.*

*Das Mahnwesen gewährleistet eine effektive Einziehung ausstehender Forderungen (siehe auch Frage 3d).*

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens und umfasst es alle wesentlichen Unternehmensbereiche?

*Es besteht keine eigene Controllingabteilung. Aufgaben des Controllings werden vom Betriebsleiter wahrgenommen*.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

*- entfällt -*

4. Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäftsleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

*Es wurden Risikokategorien definiert und entsprechend Einflussnahmeregelungen definiert.*

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

*Nach unserer Auffassung sind die eingeleiteten Maßnahmen ausreichend bemessen.*

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

*Die Dokumentation der Maßnahmen erscheint uns ausreichend. Aufgrund der Größe des Betriebes können erforderliche Entscheidungen durch den Betriebsleiter kurzfristig erfolgen.*

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

*- siehe Antwort unter 4.a) -*

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäftsleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt?
Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

*Im Berichtszeitraum wurden keine Finanzinstrumente eingesetzt.*

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

*- entfällt -*

c) Hat die Geschäftsleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

*- entfällt -*

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

*- entfällt -*

e) Hat die Geschäftsleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

*- entfällt -*

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäftsleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

*- entfällt -*

6. Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechende interne Revision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

*Es gibt keine eigenständige interne Revision. Aufgaben der internen Revision werden durch das Amt für Recht, Finanzen und Liegenschaften der Stadt Aschersleben sowie das Rechnungsprüfungsamt wahrgenommen.*

b) Wie ist die Anbindung der internen Revision im Unternehmen? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

*- entfällt -*

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der internen Revision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

*Prüfungen durch das Rechnungsprüfungsamt erfolgten im Berichtszeitraum nicht.*

d) Hat die interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

*- entfällt -*

e) Hat die interne Revision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

*- entfällt -*

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

*- entfällt -*

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

*Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

*Derartige Kredite wurden nicht gewährt.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

*Solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben*.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

*Es ergaben sich keine diesbezüglichen Feststellungen.*

8. Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

*Die Investitionen werden im Rahmen der Investitions- und Finanzplanung angemessen geplant und auf Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und etwaige Risiken geprüft. Vor dem Hintergrund des hoheitlichen Entsorgungsauftrages ist eine Rentabilitätsrechnung nur eingeschränkt durchführbar*.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

*Solche Anhaltspunkte ergaben sich nicht.*

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

*Nach unseren Feststellungen wird die Durchführung von Investitionen regelmäßig überwacht und Abweichungen untersucht*.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

*Alle Investitionen liegen im Wesentlichem im Plan.*

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

*Solche Verträge wurden im Berichtszeitraum nicht abgeschlossen*.

9. Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

*Die Auftragsvergabe durch den Eigenbetrieb erfolgt grundsätzlich unter Berücksichtigung von VOB, VOL und EU-Regelungen. Offensichtliche Verstöße konnten nicht festgestellt werden.*
*Sämtliche in 2025 getätigte Vergaben wurden vom Rechnungsprüfungsamt geprüft.*

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

*Preisvergleiche werden eingeholt und berücksichtigt.*

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

*Der Betriebsleiter hat dem Betriebsausschuss und dem Oberbürgermeister in den Betriebsausschusssitzungen mündlich und schriftlich über die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebes berichtet.*

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und in die wichtigsten Unternehmensbereiche?

*Die Berichte einschließlich der betriebswirtschaftlichen Auswertung geben einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebs*.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

*Zur ersten Frage siehe die Antwort zu 10a. Die Geschäfte des Eigenbetriebes im Berichtszeitraum verliefen im Wesentlichen planmäßig. Vorfälle i. S. der zweiten Frage liegen nicht vor.*

d) Zu welchen Themen hat die Geschäftsleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

*Keine Feststellung, derartige Wünsche wurden nicht geäußert*.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

*Dafür ergaben sich keine Anhaltspunkte*.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

*Eine solche Versicherung wurde nicht abgeschlossen.*

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

*Es wurden keine Interessenkonflikte bekannt.*

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

*Wesentliches nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nicht vorhanden.*

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

*Die Bestände entsprechen den betrieblichen Erfordernissen*.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erhebliche höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

*Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben*.

12. Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

*Das Vermögen des Eigenbetriebes ist durch Eigenkapital, Zuschüsse und langfristige Bankkredite finanziert.*
*Die am Abschlussstichtag vorgesehenen Investitionen werden durch Eigenmittel, Kredite und Zuschüsse finanziert*.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

- entfällt -

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

*Der Eigenbetrieb hat im Wirtschaftsjahr 2025 Zuschüsse von der Stadt Aschersleben in Höhe von T€ 59, sowie vom Landesverwaltungsamt Halle in Höhe von T€ 145 erhalten.*

*Darüber hinaus stehen finanzielle Mittel aus Krediten von Banken in Höhe von T€ 9.240 zur Verfügung.*

*Anhaltspunkte, dass Verpflichtungen und Auflagen der Mittelgeber nicht beachtet wurden, haben sich nicht ergeben.*

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

*Das Eigenkapital beträgt T€ 16.277 (VJ: T€ 16.249). Der Eigenbetrieb verfügt über eine Eigenkapitalquote von rd. 36,4 %. Unter Hinzurechnung von 50 % des Sonderpostens mit Rücklagenanteil beträgt diese 55,6 % der Bilanzsumme.*

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

*Der Betriebsleiter schlägt entsprechend den Angaben im Anhang vor, aus dem Jahresüberschuss einen Betrag von T€ 61 an die Stadt Aschersleben abzuführen und im Übrigen den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.*

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens nach Segmenten zusammen?

*Im Eigenbetrieb gibt es nur einen Betriebszweig*.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

*Das Betriebsergebnis ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

*Es haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.*

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

- entfällt -

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

*Verlustbringende Einzelgeschäfte waren für den Berichtszeitraum nicht zu erkennen.*

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

*- entfällt -*

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

*Es wird ein Jahresüberschuss ausgewiesen.*

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

*Besondere Maßnahmen wurden nicht eingeleitet.*

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für
## Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

### vom 1. Januar 2024

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

50341
01/2024

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

# Aschersleben er Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH, Aschersleben

Bericht über die Prüfung
des Jahresabschlusses zum
31. Dezember 2025 und
des Lageberichtes für das
Geschäftsjahr 2025

**DOMUS** Steuerberatungs-AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

www.domus-ag.net

| | | |
|---|---|---|
| Berlin | Dresden | Düsseldorf |
| Erfurt | Frankfurt (Oder) | Hamburg |
| Hannover | Magdeburg | Potsdam |
| Prenzlau | Rostock | Senftenberg |

**DOMUS AG ist Mitglied** von
Russell Bedford International –
einem weltweiten Verbund unabhängiger Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Russell Bedford
taking you further

MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS

## Inhaltsverzeichnis

| | | Seite |
|---|---|---|
| **A.** | **PRÜFUNGSAUFTRAG** | **5** |
| **B.** | **GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN** | **6** |
| | Lage der Gesellschaft | 6 |
| | Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung | 6 |
| **C.** | **GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG** | **8** |
| | I. Gegenstand der Prüfung | 8 |
| | II. Art und Umfang der Prüfung | 9 |
| **D.** | **RECHNUNGSLEGUNG UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE DER GESELLSCHAFT** | **11** |
| | I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung | 11 |
| | 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen | 11 |
| | 2. Jahresabschluss | 12 |
| | 3. Lagebericht | 12 |
| | II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses | 13 |
| | 1. Feststellungen | 13 |
| | 2. Erläuterungen | 13 |
| | III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 14 |
| | 1. Vermögenslage | 14 |
| | 2. Finanzlage | 18 |
| | 3. Ertragslage | 21 |
| **E.** | **PRÜFUNG NACH § 53 HAUSHALTSGRUNDSÄTZEGESETZ (HGrG)** | **23** |
| **F.** | **BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS** | **24** |

**ANLAGEN**

I. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025

II. Lagebericht

III. Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses

IV. Rechtliche Verhältnisse

V. Steuerliche Verhältnisse

VI. Grundlagen der wirtschaftlichen Tätigkeit

VII. Betriebliche Kennzahlen

VIII. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

IX. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Anmerkung: Die in diesem Bericht angegebenen Zahlenwerte beruhen jeweils soweit sinnvoll auf kaufmännischen Rundungen. Die ausgewiesenen Summen können daher von den bei der Summierung der Einzelwerte sich ergebenden Ergebnissen geringfügig abweichen.

## A. PRÜFUNGSAUFTRAG

Die Aufsichtsratsvorsitzende der

**Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH,**
**Aschersleben**

(im Folgenden kurz Gesellschaft oder AGW genannt), hat uns mit Schreiben vom 14. November 2025 aufgrund des Aufsichtsratsbeschlusses vom 13. September 2025 den Auftrag erteilt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 und den Lagebericht gemäß § 316 ff. HGB zu prüfen.

Der Prüfungsauftrag umfasst auch Feststellungen zu § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG). Über das Ergebnis dieser Prüfung berichten wir unter Abschnitt E. und Anlage VIII.

Für den Jahresabschluss, den Lagebericht und die uns gegenüber gemachten Angaben trägt die Geschäftsführung die Verantwortung. Aufgabe der Abschlussprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss und den Lagebericht abzugeben.

Der über diese Prüfung verfasste Bericht wurde nach den Grundsätzen des IDW Prüfungsstandards 450 n. F. (10.2021) erstellt. Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die Gesellschaft.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage IX beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften nach dem Stand vom 1. Januar 2024 zugrunde, die auch Geltung gegenüber Dritten entfalten.

## B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

## LAGE DER GESELLSCHAFT

### Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung

Unsere Stellungnahme beruht auf der Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 und im Lagebericht. Darüber hinaus wurden zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft u. a. die Buchführung, Planungsrechnungen, Verträge sowie Aufsichtsratssitzungs- und Gesellschafterversammlungsprotokolle herangezogen.

Die Geschäftsführung hat den Jahresabschluss unter der Prämisse der Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufgestellt. Der Einschätzung der Geschäftsführung liegt ein mehrjähriger Wirtschaftsplan zugrunde.

Auf folgende wesentliche Darstellungen zur Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung weisen wir hin:

Die Gesellschaft bewirtschaftet insbesondere 2.777 (Vorjahr: 2.805) eigene Wohnungen und 86 (Vorjahr: 79) Gewerbeeinheiten.

Der Leerstand am Ende des Berichtsjahres betrug 141 Wohnungen (5,08 %; Vorjahr: 159 Wohnungen, 5,67 %), davon standen 95 Einheiten aufgrund von Sanierung, Abriss oder Verkauf leer.

Die Bautätigkeit in Verbindung mit Instandhaltung, Instandsetzung und Modernisierung betrug im Geschäftsjahr 2025 TEUR 11.791,4 (Vorjahr: TEUR 11.817,8). Von den Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden Baukostenzuschüsse für Baumaßnahmen des Berichtsjahres von insgesamt TEUR 1.777,7 sowie für abgeschlossene Baumaßnahmen aus dem Geschäftsjahr 2024 in Höhe von TEUR 1.911,2 aktivisch abgesetzt.

Im Berichtsjahr wurden außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert (TEUR 1.200,0; Vorjahr: TEUR 375,2) vorgenommen. Des Weiteren erfolgte eine Wertberichtigung auf die Beteiligung an der Havelnes GmbH (TEUR 296,0).

Der Jahresfehlbetrag beträgt TEUR 572,9 (Vorjahr: Jahresüberschuss TEUR 526,5). Die Sollmieten, Gebühren und Pachten betragen TEUR 11.356,0 (Vorjahr: TEUR 10.936,4). Demgegenüber erhöhten sich die Miet- und sonstigen Erlösschmälerungen um TEUR 19,6 auf TEUR 315,2.

Die Sollmiete für Wohnungen, Gewerbeeinheiten sowie Pachten je m² Wohn-/Nutzfläche betrug durchschnittlich für den Dezember 5,47 EUR/m² nach 5,42 EUR/m² im Vorjahr.

Die Instandhaltungsaufwendungen betrugen 15,35 EUR/m² Wohn-/Nutzfläche (Vorjahr: 13,93 EUR/m² Wohn-/Nutzfläche).

Die Eigenmittelquote einschließlich Sonderposten beträgt 53,0 % der Bilanzsumme (Vorjahr: 56,4 %).

Der planmäßige Kapitaldienst in Relation zur Sollmiete beträgt 34,3 % (Vorjahr: 32,0 %), der Zinsaufwand in Relation zur Sollmiete 9,1 % (Vorjahr: 7,7 %).

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Berichtsjahr und bis zum Prüfungszeitpunkt (Juni 2026) gegeben. Zukünftige Liquiditätsengpässe werden nicht erwartet.

Für das Jahr 2026 plant die Gesellschaft mit Investitionen in den Bestand in Höhe von TEUR 7.500,0, mit Grundstücksankäufen in Höhe von TEUR 100,0 sowie mit Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von TEUR 2.525,0. Für Rückbaumaßnahmen sind TEUR 250,0 geplant.

Aufgrund der stabilen Entwicklung rechnet die Geschäftsführung für das kommende Wirtschaftsjahr mit einem Jahresüberschuss von TEUR 283,0.

Die (prognostizierte) demographische Entwicklung in Sachsen-Anhalt und demzufolge auch in Aschersleben stellt mittel- und langfristig neben den gestiegenen Bauzinsen ein Hauptrisiko der Gesellschaft dar. Die Strategie, diesen Prozess optimal zu steuern, besteht in der umfassenden Quartiersentwicklung wie das „Quartier I“. Darüber hinaus setzt die Geschäftsführung auf die Quartiersentwicklung von vorhandenem Wohnraum in der Innenstadt und den Randgebieten, um innovativ und individuell gestaltete Wohnungen für alle Schichten der Bevölkerung - auch jeden Alters - zu schaffen und das Portfolio ausgeglichen zu gestalten.

Des Weiteren ist die Nachhaltigkeit ein zentraler Bestandteil der Gesellschaft und prägt maßgeblich die Bau- und Sanierungsprojekte. Die Sanierungsprojekte im Quartier I mit der Kopernikusstraße 4-8, 10-14 und der Keplerstraße 4-10 sollen hier wegweisend sein. Diese Objekte werden ausschließlich mit Strom beheizt. Dieser wiederum wird zu einem Anteil von ca. 60 % aus einer Photovoltaikanlage gewonnen, welche auf bzw. am Gebäude installiert ist.

Ein weiterer Schwerpunkt der Nachhaltigkeitsstrategie ist das „Cradle to Cradle“-Prinzip, das auf die Nutzung gesunder, nachhaltiger und vollständig wiederverwendbarer Rohstoffe setzt. Im Rahmen der Sanierung der hochenergieautarken Gebäude im Quartier I wurden erstmals gezielt Cradle to Cradle-zertifizierte Materialien wie Deckenplatten, Fußbodenbeläge, Fliesen und Fassadenelemente eingesetzt. Diese Ansätze wurden verfeinert und die neuen Bauprojekte sollen nun gezielt mit dem Einsatz wohngesunder Rohstoffe geplant werden. Die gewonnenen Erkenntnisse fließen auch sukzessive in die Instandhaltung der Bestandsgebäude ein.

Die Aussagen zum Geschäftsverlauf stimmen mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen überein. Die Beurteilung der Lage, des Fortbestandes und der Risiken der künftigen Entwicklung der Gesellschaft ist aus heutiger Sicht plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung im erforderlichen Umfang zutreffend dargestellt.

## C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

### I. GEGENSTAND DER PRÜFUNG

Gegenstand der Abschlussprüfung ist die Einhaltung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften über den Jahresabschluss und den Lagebericht und der sie ergänzenden Vorschriften des Gesellschaftsvertrages sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. In Erweiterung des Prüfungsauftrages gemäß § 53 HGrG erstreckt sich die Prüfung auch auf die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und die wirtschaftlichen Verhältnisse.

Wir weisen darauf hin, dass die gesetzlichen Vertreter für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten Kontrollen und die uns gegenüber gemachten Angaben die Verantwortung tragen. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sind grundsätzlich nicht Gegenstand einer Abschlussprüfung. Im Verlauf unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Hinsichtlich der rechtlichen Verhältnisse der Gesellschaft verweisen wir auf Anlage IV unseres Berichtes.

## II. ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Die Prüfung des Jahresabschlusses haben wir nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt.

Danach ist die Prüfung mit dem erforderlichen Maß an Sorgfalt so zu planen und durchzuführen, dass unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit falsche Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulation der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern, die sich auf das durch den Jahresabschluss und Lagebericht vermittelte Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Damit erfordert die Zielsetzung der Prüfung regelmäßig keine lückenlose Prüfung.

Unsere Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, der Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses.

Unserer Prüfung liegt ein risikoorientierter Prüfungsansatz zugrunde. Zu dessen Anwendung haben wir zunächst Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung durchgeführt und uns ein Verständnis von der Gesellschaft sowie ihrem wirtschaftlichen und rechtlichen Umfeld verschafft und darauf aufbauend mit den Unternehmenszielen und -strategien sowie deren Umsetzung beschäftigt, um die Risiken zu bestimmen, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Ausgehend von den Gesprächen mit der Unternehmensleitung und der Einsichtnahme in vorhandene Organisationsunterlagen der Gesellschaft haben wir uns darüber hinaus nach pflichtgemäßem Ermessen von der Ausgestaltung der relevanten internen Kontrollen ein Verständnis verschafft und beurteilt, welche Maßnahmen die Gesellschaft, insbesondere zur Sicherung der Ordnungsmäßigkeit und Verlässlichkeit der Rechnungslegung, ergriffen hat, um diese Risiken zu bewältigen, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft abzugeben.

Auf Grundlage der Risikobeurteilung werden für die Abschlussebene und die einzelnen Prüffelder und den damit verbundenen Aussagen die entsprechenden kontrollbasierten und aussagebezogenen Prüfungshandlungen geplant. Ungeachtet der Einschätzung des Risikos wesentlicher falscher Darstellungen werden bei wesentlichen Prüffeldern aussagebezogene Prüfungshandlungen durchgeführt.

Prüfungsschwerpunkte werden entsprechend der Risikoeinschätzung im Rahmen der Prüfungsstrategie gebildet. Im Rahmen unserer Prüfungsplanung haben wir folgende Prüfungsschwerpunkte gesetzt:

- Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens

- Umsatzrealisation

Im Rahmen unserer Einzelfallprüfungen haben wir eine Bestätigung des Rechtsanwalts und des Steuerberaters der Gesellschaft eingeholt. Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit Kreditinstituten haben wir zum 31. Dezember 2025 Bankbestätigungen eingeholt. Des Weiteren haben wir Saldenbestätigungen im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (in Stichproben bzw. auf der Basis von bewussten Auswahlverfahren) eingeholt.

Im Rahmen unserer Jahresabschlussprüfung haben wir Ergebnisse Dritter, bei denen der Mandant Dritte beauftragt hat (versicherungsmathematische Gutachten über die Höhe der Pensionsrückstellungen) verwertet.

Die Auswahl erfolgte in Abhängigkeit von Art und Umfang der jeweiligen Geschäftsverbindungen im Wege der bewussten Auswahl.

Auf die Einholung von Saldenbestätigungen im Bereich der Forderungen aus Vermietung haben wir verzichtet und uns im Rahmen der Prüfung der Umsatzerlöse aus Vermietung von deren Ordnungsmäßigkeit überzeugt.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2024.

Den Lagebericht haben wir unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards 350 n. F. (03.2025) daraufhin überprüft, ob er den Grundsätzen der Vollständigkeit, Richtigkeit, Klarheit und Übersichtlichkeit entspricht. Darüber hinaus haben wir geprüft, ob die Darstellung der Lage des Unternehmens einschließlich der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel ist und mit unseren während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen übereinstimmt. Die Darstellung der künftigen Entwicklung haben wir auf Plausibilität, Widerspruchsfreiheit und Vollständigkeit geprüft. Dazu haben wir u. a. die Planungsrechnungen des Unternehmens zugrunde gelegt.

Der Prüfung nach § 53 HGrG haben wir den Fragenkatalog des Prüfungsstandards 720 des IDW zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse zugrunde gelegt.

Die Prüfungshandlungen haben wir in den Monaten Mai bis Juni 2026 (mit Unterbrechungen) vorgenommen.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Eine berufsübliche Vollständigkeitserklärung wurde uns übergeben. Der gesetzliche Vertreter der Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH hat uns in seiner abgegebenen Vollständigkeitserklärung schriftlich versichert, dass die erteilten Aufklärungen und Nachweise vollständig sind. Ferner hat er erklärt, dass alle Geschäftsvorfälle erfasst und im Jahresabschluss und Lagebericht wiedergegeben sind.

# D. RECHNUNGSLEGUNG UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE DER GESELLSCHAFT

## I. ORDNUNGSMÄßIGKEIT DER RECHNUNGSLEGUNG

### 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Finanzbuchhaltung sowie die Nebenbuchhaltungen erfolgen unter Verwendung der Branchensoftware Wodis Sigma der Aareon Deutschland GmbH, Mainz.

Die Lohn- und Gehaltsabrechnung erfolgt mit der Software Sage-CLASSIC-Line der Sage GmbH, Frankfurt am Main.

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme nicht gegeben ist.

Nach unseren Feststellungen sind die buchungspflichtigen Geschäftsvorfälle fortlaufend, vollständig und zeitnah aufgezeichnet.

Alle erbetenen Aufklärungen sowie die Bestandsnachweise wurden durch Inventarverzeichnisse der Vermögensgegenstände und Schuldposten (Anlagenverzeichnisse, Grundbuchauszüge, Verträge, Bestandsprotokolle, Kontoauszüge, Saldenlisten) und sonstige geeignete Unterlagen erbracht.

Das Belegwesen ist geordnet.

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den Erfordernissen der Gesellschaft. Ihr liegt ein ausreichend gegliederter, auf die Tätigkeit der Gesellschaft abgestimmter Kontenplan zugrunde. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

## 2. Jahresabschluss

Die Gesellschaft ist im Berichtsjahr eine mittelgroße (Vorjahr: kleine) Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 2 HGB. Die Gesellschaft hat nach ihrem Gesellschaftsvertrag einen Jahresabschluss in entsprechender Anwendung der für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften zu erstellen. Die Bilanz zum 31. Dezember 2025 und die Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2025 sind ordnungsgemäß aus dem Buchwerk der Gesellschaft entwickelt und ebenso wie der Anhang nach den deutschen handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt worden. Die Eröffnungsbilanzwerte wurden ordnungsgemäß aus dem von uns geprüften Vorjahresabschluss übernommen. Dabei wurden die Bestimmungen der Verordnung über die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen (JAbschlWUV) in der aktuellen Fassung beachtet.

Der Ansatz, der Ausweis und die Bewertung der Posten des Jahresabschlusses sowie die Angaben im Anhang stehen in Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften.

Der Anhang enthält alle nach den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben und Erläuterungen. Von der Inanspruchnahme der Schutzklausel bei der Berichterstattung im Anhang wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB zu Recht Gebrauch gemacht (Geschäftsführerbezüge).

## 3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und steht in Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt. Der Bericht geht auf die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft ein.

## II. GESAMTAUSSAGE DES JAHRESABSCHLUSSES

### 1. Feststellungen

Nach unserer Überzeugung vermittelt der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Anhang enthält alle nach den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schuldposten zum Bilanzstichtag entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen des Jahresabschlusses sind in dem als Anlage I beigefügten Anhang angegeben.

### 2. Erläuterungen

Zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses geben wir folgende weitergehende Erläuterungen:

Im Berichtsjahr wurden außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert von bebauten Grundstücken vorgenommen. Der beizulegende Wert der Gebäude wurde von der Gesellschaft auf Grundlage von Ertragswerten der Gebäude wie folgt ermittelt:

Bewertungsbasis waren die nachhaltig erzielbaren Mieteinnahmen, die mit einem Diskontierungsfaktor von 3,0 % auf den Bilanzstichtag abgezinst wurden. Die Mieteinnahmen, wie auch der Leerstand, wurden über den gesamten Zeitraum konstant gehalten. Verwaltungskosten wurden mit 372,46 EUR/WE und Instandhaltungskosten mit 11,50/14,58 EUR/m² angesetzt. Im Berichtsjahr haben sich auf der Grundlage der Objektbewertungen außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von TEUR 1.200,0 (Vorjahr: TEUR 375,2) ergeben. Die außerplanmäßigen Abschreibungen betreffen den Posten „Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten“ sowie „Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten“. Die außerplanmäßigen Abschreibungen entfallen insbesondere auf ein im Berichtsjahr fertiggestelltes Sanierungs-/Modernisierungsobjekt aufgrund von mittel- bis langfristiger Unrentierlichkeit aufgrund von Baukostenüberschreitungen sowie einer zehnjährigen Mietpreisbindung.

Des Weiteren wurden im Berichtsjahr die Anteile an verbundenen Unternehmen (Havelnes GmbH) in Höhe von TEUR 296,0 außerplanmäßig abgeschrieben. Aufgrund der bisherigen Planungen für den beabsichtigten Bau der Tiefgarage ergeben sich voraussichtlich Herstellungskosten, die wirtschaftlich nicht darstellbar sind. Gemäß Berichterstattung des Geschäftsführers in der Aufsichtsratssitzung am 4. Dezember 2025 wird daher nach vereinfachten Bauweisen oder anderen Lösungsansätzen gesucht. Die außerplanmäßigen Abschreibungen wurden insbesondere in Hinblick auf die im Vorjahr geleistete Gesellschaftereinlage (TEUR 150,0) sowie im Übrigen auf Grundlage kaufmännischer Vorsicht ermittelt.

## III. ANALYSE DER VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

### 1. Vermögenslage

Zur Beurteilung der Vermögenslage, wie sie sich aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025 ergibt, haben wir die Bilanzposten gruppenweise nach ihrer Fristigkeit unter bzw. über einem Jahr geordnet. Das Anlagevermögen haben wir dabei insgesamt als langfristig gebundenes Vermögen erfasst. Die Pensionsrückstellungen haben wir als langfristig und die sonstigen Rückstellungen, mit Ausnahme der Rückstellungen für Archivierung, als kurzfristig qualifiziert. Die im Rahmen der Verbindlichkeiten anfallenden Darlehenstilgungen des Folgejahres wurden branchenüblich dem lang- und mittelfristigen Bereich zugeordnet, da sie aus planmäßigen Liquiditätszuflüssen des Folgejahres aufzubringen sind. Im Übrigen werden die Verbindlichkeiten entsprechend den Restlaufzeitangaben im Verbindlichkeitenspiegel des Anhangs aufgeteilt, wobei aufgrund wirtschaftlicher Betrachtungsweise davon ausgegangen wird, dass Darlehen mit im Folgejahr auslaufenden Zinsbindungsfristen prolongiert werden können.

| | 31. Dezember 2025 | | 2024 | | Veränderungen |
|---|---|---|---|---|---|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR |
| **Aktiva** | | | | | |
| Lang- und mittelfristiger Bereich | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 10,4 | 0,0 | 20,3 | 0,0 | -9,9 |
| Sachanlagen | 99.488,0 | 95,8 | 95.674,3 | 96,8 | 3.813,7 |
| Finanzanlagen | 1.015,5 | 1,0 | 1.119,5 | 1,1 | -104,0 |
| Rückdeckungsversicherung und aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 426,2 | 0,4 | 301,2 | 0,3 | 125,0 |
| | 100.940,1 | 97,2 | 97.115,3 | 98,2 | 3.824,8 |
| Kurzfristiger Bereich | | | | | |
| Andere Vorräte | 520,3 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 520,3 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 472,3 | 0,5 | 244,3 | 0,2 | 228,0 |
| Flüssige Mittel/Bausparguthaben | 1.829,5 | 1,8 | 1.386,7 | 1,6 | 442,8 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3,7 | 0,0 | 1,2 | 0,0 | 2,5 |
| | 2.825,8 | 2,8 | 1.632,2 | 1,8 | 1.193,6 |
| Bilanzvolumen | 103.765,9 | 100,0 | 98.747,5 | 100,0 | 5.018,4 |
| **Passiva** | | | | | |
| Lang- und mittelfristiger Bereich | | | | | |
| Eigenkapital | 56.691,9 | 54,6 | 57.664,8 | 58,4 | -972,9 |
| Fremdkapital | | | | | |
| Sonderposten für Investitionszulagen | 783,3 | 0,8 | 837,3 | 0,8 | -54,0 |
| Rückstellungen | 235,7 | 0,2 | 220,7 | 0,2 | 15,0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern | 44.050,5 | 42,5 | 38.010,7 | 38,6 | 6.039,8 |
| | 45.069,5 | 43,5 | 39.068,7 | 39,6 | 6.000,8 |
| Kurzfristiger Bereich | | | | | |
| Rückstellungen | 55,0 | 0,1 | 55,0 | 0,0 | 0,0 |
| Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten | 1.949,5 | 1,8 | 1.959,0 | 2,0 | -9,5 |
| | 2.004,5 | 1,9 | 2.014,0 | 2,0 | -9,5 |
| Bilanzvolumen | 103.765,9 | 100,0 | 98.747,5 | 100,0 | 5.018,4 |

In dieser Darstellung wurden folgende Verrechnungen vorgenommen:

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | TEUR | TEUR |
| Bilanzsumme | 108.513,8 | 103.739,2 |
| Unfertige Leistungen/erhaltene Anzahlungen | -4.747,9 | -4.991,7 |
| Bilanzvolumen laut Vermögenslage | 103.765,9 | 98.747,5 |

Das Bilanzvolumen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 5.018,4 (5,1 %) auf TEUR 103.765,9 erhöht.

Die Erhöhung der Sachanlagen um TEUR 3.813,7 ist insbesondere auf Investitionen von TEUR 12.220,9 zurückzuführen. Den Anschaffungs-/Herstellungskosten der Investitionen (TEUR 12.220,9) stehen Fördermittel von TEUR 3.689,0 gegenüber, die herstellungskostenmindernd wirken. Des Weiteren sind planmäßige (TEUR 3.518,2) und außerplanmäßige (TEUR 1.200,0) Abschreibungen zu berücksichtigen.

Die Verminderung der Finanzanlagen um TEUR 104,0 betrifft die Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen (Havelnes GmbH; kurz: Havelnes), Aschersleben). Die Anteile an verbundenen Unternehmen wurden aufgrund nachhaltiger Wertminderung in Höhe von TEUR 296,0 außerplanmäßig abgeschrieben. Gegenläufig wirken nachträgliche Anschaffungskosten der Anteile in Höhe von TEUR 42,0 (Grunderwerbsteuer). Darüber hinaus haben sich die Ausleihungen an die Havelnes aufgrund der Gewährung eines Gesellschafterdarlehens (TEUR 150,0) erhöht.

Die anderen Vorräte betreffen unfertige Leistungen für Betriebs- und Heizkosten (TEUR 5.268,2) nach Saldierung mit den erhaltenen Anzahlungen für Betriebs- und Heizkosten (TEUR 4.747,9). Im Vorjahr wurde der passive Saldo unter den kurzfristigen Verbindlichkeiten berücksichtigt (Unfertige Leistungen 31. Dezember 2024: TEUR 4.991,7; erhaltene Anzahlungen 31. Dezember 2024: TEUR 5.054,7).

Die Verminderung des Eigenkapitals um TEUR 972,9 ergibt sich aus dem Jahresfehlbetrag (TEUR 572,9) sowie der Ausschüttung für das Geschäftsjahr 2024 (TEUR 400,0; Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 26. September 2025).

Die lang- und mittelfristigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die Rückstellungen für Pensionen (TEUR 211,0; Vorjahr: TEUR 196,0).

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und anderen Kreditgebern (TEUR 6.039,8) resultiert insbesondere aus den Darlehensvalutierungen (TEUR 10.090,0), denen planmäßige Tilgungen (TEUR 2.868,0), außerplanmäßige Tilgungen (TEUR 1.172,8) sowie die Verminderung der aufgelaufenen Zins- und Tilgungsleistungen (TEUR 9,4) entgegenwirken.

Nach der herrschenden Bilanzlehre ist das mittel- und langfristig gebundene Vermögen fristenkongruent zu finanzieren. Ausgehend von der Bilanz haben wir deshalb für Analysezwecke dem mittel- und langfristig gebundenen Vermögen das wirtschaftliche Eigenkapital und die bestimmungsgemäß nicht innerhalb eines Jahres fälligen Schuldposten gegenübergestellt. Danach ergeben sich für die Bilanzstichtage 31. Dezember 2025 und 31. Dezember 2024 folgende Finanzierungsstrukturen:

| | 31. Dezember | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2025 | | 2024 | |
| | TEUR | % | TEUR | % |
| Anlagevermögen | 100.513,9 | 99,6 | 96.814,1 | 99,7 |
| Übriges mittel- und langfristiges Vermögen | 426,2 | 0,4 | 301,2 | 0,3 |
| | 100.940,1 | 100,0 | 97.115,3 | 100,0 |
| Eigenkapital | 56.691,9 | 56,2 | 57.664,8 | 59,4 |
| Unterdeckung I | 44.248,2 | 43,8 | 39.450,5 | 40,6 |
| Mittel- und langfristiges Fremdkapital | | | | |
| Dauerschulden | 44.050,5 | 43,6 | 38.010,7 | 39,1 |
| Übriges | 1.019,0 | 1,0 | 1.058,0 | 1,1 |
| Überdeckung/Unterdeckung II | 821,3 | 100,8 | -381,8 | 99,6 |

Die Gegenüberstellung zeigt, dass das Anlagevermögen und das übrige mittel- und langfristig gebundene Vermögen insgesamt zu 56,2 % (Vorjahr: 59,4 %) durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) und zu 100,8 % (Vorjahr: 99,6 %) durch mittel- und langfristige Mittel (Anlagendeckungsgrad II) finanziert ist.

An den Vermögenswerten der Gesellschaft wurden Dritten Sicherungsrechte in Höhe von TEUR 43.699,2 in Form von Grundpfandrechten, Mietzessionen von TEUR 14.659,1 sowie Fördermittel von TEUR 500,0 eingeräumt. Daneben sind Kredite mit einem Volumen von TEUR 351,3 gesamtschuldnerisch mit der Stadt Aschersleben abgesichert.

Die Vermögenslage und die Finanzierung sind geordnet.

In dem Zeitraum 2026 bis 2030 laufen Zinsfestschreibungen für Darlehen (Restschuld zum jeweiligen Festschreibungsende: TEUR 15.513,8) aus. Aufgrund der aktuellen Kapitalmarktentwicklung ist ein Anstieg der Zinsbelastung zu erwarten.

## 2. Finanzlage

Gegenüberstellung kurzfristiger Vermögens- und Schuldteile:

| | 31. Dezember 2025 | 31. Dezember 2024 | Veränderungen |
|---|---|---|---|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| **Finanzmittelbestand** | 1.829,5 | 1.386,7 | 442,8 |
| - kurzfristige Passiva | 2.004,5 | 1.951,0 | -53,5 |
| **Barliquidität (Liquidität 1. Grades)** | -175,0 | -564,3 | 389,3 |
| + kurzfristige Aktiva | 476,0 | 245,5 | 230,5 |
| **Nettogeldvermögen/-bedarf (Liquidität 2. Grades)** | 301,0 | -318,8 | 619,8 |

Der stichtagsbezogene Liquiditätsstatus hat sich zum 31. Dezember 2025 im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag um TEUR 619,8 erhöht.

Zum 31. Dezember 2025 verfügte die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von TEUR 1.829,5. Der Finanzmittelbestand setzt sich aus Barmitteln, täglich fälligen Sichteinlagen (TEUR 1.234,1) sowie jederzeit verfügbaren Bausparguthaben (TEUR 595,4) zusammen.

Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung in Anlehnung an den DRS 21 macht Herkunft und Verwendung der geflossenen Finanzmittel transparent:

| | 2025<br>TEUR | 2024<br>TEUR |
|---|---|---|
| Laufende Geschäftstätigkeit | | |
| Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss | -572,9 | 526,5 |
| Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 4.728,1 | 3.897,5 |
| Zunahme/Abnahme der langfristigen Rückstellungen | 15,0 | 21,0 |
| **Tilgungspotenzial/Cashflow** | 4.170,2 | 4.445,0 |
| Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen | 0,0 | -15,8 |
| Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,0 | 334,3 |
| Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge | 92,4 | 49,0 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen | 296,0 | 0,0 |
| Veränderung sonstiger Aktiva | -968,2 | -111,9 |
| Veränderung sonstiger Passiva | -72,9 | -488,6 |
| Zinsaufwendungen | 1.033,9 | 857,4 |
| Zinserträge | -14,9 | -53,2 |
| **Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit** | 4.536,5 | 5.016,2 |
| Investitionstätigkeit | | |
| Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -12.220,9 | -12.750,0 |
| Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -42,0 | 0,0 |
| Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen | 3.689,0 | 4.949,0 |
| Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 0,00 | -150,0 |
| Auszahlungen für Darlehensgewährung an verbundene Unternehmen | -150,0 | 0,0 |
| Erhaltene Zinsen | 14,9 | 53,2 |
| **Cashflow aus Investitionstätigkeit** | -8.709,0 | -7.897,8 |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten | 10.090,0 | 5.860,0 |
| Auszahlung aus der planmäßigen Tilgung von Krediten | -2.868,0 | -2.663,2 |
| Auszahlung aus der außerplanmäßigen Tilgung von Krediten | -1.172,8 | -394,9 |
| Gezahlte Dividenden | -400,0 | -400,0 |
| Gezahlte Zinsen | -1.033,9 | -857,4 |
| **Cashflow aus Finanzierungstätigkeit** | 4.615,3 | 1.544,5 |
| Zahlungswirksame Veränderungen | 442,8 | -1.337,1 |
| Stand Finanzmittelfonds zum 1. Januar | 1.386,7 | 2.723,8 |
| Stand Finanzmittelfonds zum 31. Dezember | 1.829,5 | 1.386,7 |

Wohnungswirtschaftliche Darstellung des Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit:

| | 2025<br>TEUR | 2024<br>T€ |
|---|---|---|
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit | 4.536,5 | 5.016,2 |
| Gezahlte Zinsen | -1.033,9 | -857,4 |
| Planmäßige Tilgung | -2.868,0 | -2.663,2 |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit nach Zins und planmäßiger Tilgung | 634,6 | 1.495,6 |

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit nach gezahlten Zinsen reichte im Berichtsjahr aus, die planmäßigen Tilgungen langfristiger Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 2.868,0 zu bedienen.

Gemäß der fortgeschriebenen Finanzplanung der Gesellschaft für den Zeitraum 2026 bis 2030 (Stand: 05/26) ergibt sich eine gesicherte Liquidität. Auf eine unverändert hohe Investitionstätigkeit für den Zeitraum 2026 bis 2030 (Investitionen: Mio. EUR 30,9, Neukredite: Mio. EUR 24,5 und Fördermittel: Mio. EUR 6,3) sowie ein daraus resultierender deutlicher Anstieg der Kapitaldienstbelastung weisen wir hin.

Die Prämissen der Planung sind grundsätzlich nachvollziehbar und erscheinen aus der jetzigen Sicht vertretbar. Wir empfehlen, den der Planung zugrunde gelegten Ansatz der Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten (jährliche Steigerungsrate von 1,005 %) sowie den Ansatz des Kapitaldienstes unter Berücksichtigung der auslaufenden Zinsfestschreibungen für Darlehen in den nächsten fünf Jahren zu überprüfen und den Ansatz der Planergebnisse ggf. zu korrigieren.

## 3. Ertragslage

Die Ertragslage zeigt nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten zusammengefasst nachfolgendes Bild:

| | 2025 | | 2024 | | Veränderungen |
|---|---|---|---|---|---|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR |
| Umsatzerlöse aus Bewirtschaftungstätigkeit | 16.140,2 | 96,0 | 15.147,2 | 94,1 | 993,0 |
| Andere Umsatzerlöse und Erträge | 399,7 | 2,4 | 369,7 | 2,3 | 30,0 |
| Bestandsveränderungen | 276,4 | 1,6 | 583,4 | 3,6 | -307,0 |
| | 16.816,3 | 100,0 | 16.100,3 | 100,0 | 716,0 |
| Betriebskosten und Grundsteuer | -5.614,0 | -33,4 | -5.473,8 | -34,0 | -140,2 |
| Instandhaltungsaufwand | -2.718,3 | -16,2 | -2.458,1 | -15,3 | -260,2 |
| Personalaufwendungen | -1.973,5 | -11,7 | -1.704,3 | -10,6 | -269,2 |
| Planmäßige Abschreibungen | -3.528,1 | -21,0 | -3.522,3 | -21,9 | -5,8 |
| Zinsaufwand | -1.033,9 | -6,1 | -857,4 | -5,3 | -176,5 |
| Übrige Aufwendungen | -857,4 | -5,1 | -784,0 | -4,9 | -73,4 |
| | -15.725,2 | -93,5 | -14.799,9 | -92,0 | -925,3 |
| Betriebsergebnis | 1.091,1 | 6,5 | 1.300,4 | 8,0 | -209,3 |
| Zinsergebnis | 27,9 | | 53,2 | | -25,3 |
| Neutrales Ergebnis | -1.787,3 | | -812,5 | | -974,8 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 95,4 | | -14,6 | | 110,0 |
| Jahresfehlbetrag (-)/ Jahresüberschuss | -572,9 | | 526,5 | | -1.099,4 |

Für das Geschäftsjahr 2025 wird ein Jahresfehlbetrag von TEUR 572,9 nach einem Jahresüberschuss im Vorjahr von TEUR 526,5 ausgewiesen. Die Ergebnisverminderung um TEUR 1.099,4 resultiert im Wesentlichen aus der Verminderung des neutralen Ergebnisses um TEUR 974,8. Darüber hinaus haben sich das Betriebsergebnis um TEUR 209,3 und das Zinsergebnis um TEUR 25,3 vermindert. Ergebniserhöhend wirkt die Erstattung der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (TEUR 110,0).

Die Erhöhung der Umsatzerlöse aus der Bewirtschaftungstätigkeit (TEUR 993,0) resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Sollmieten für Wohnungen, Gewerbe, Pachten etc. (TEUR 419,6) sowie erhöhten Umlagen aus Betriebskosten (TEUR 566,5). Den erhöhten Umlagen aus Betriebskosten (TEUR 566,5) stehen um TEUR -307,0 verminderte Bestandsveränderungen sowie um TEUR 140,2 erhöhte Betriebskosten und Grundsteuern gegenüber.

Der Instandhaltungsaufwand hat sich um TEUR 260,2 auf TEUR 2.718,3 erhöht.

Die Zinsaufwendungen haben sich insbesondere aufgrund von Neukreditaufnahmen um TEUR 176,5 auf TEUR 1.033,9 erhöht.

Das Umlagenergebnis ermittelt sich wie folgt:

| | 2025 | 2024 | Veränderungen |
|---|---|---|---|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Erlöse aus abgerechneten Umlagenerlösen abzgl. Erlösschmälerungen | 4.870,1 | 4.303,6 | 566,5 |
| Bestandsveränderung | 276,4 | 583,4 | -307,0 |
| Betriebskosten und Grundsteuern (umlage-fähig) | -5.552,2 | -5.317,7 | -234,5 |
| **Umlagenergebnis** | -405,7 | -430,7 | 25,0 |

Das Umlagenergebnis wird durch Leerstand, selbst zu tragende $CO_2$-Abgaben, eigengenutzte Einheiten sowie Inklusivmieten geprägt.

Die Gesellschaft rechnet damit, dass von den im Jahr 2025 angefallenen und abrechenbaren Betriebskosten TEUR 224,0 aufgrund des Leerstands nicht mit den Mietern abgerechnet werden können und vom Unternehmen getragen werden müssen. Des Weiteren sind nicht umlagefähige Betriebskosten und Grundsteuern in Höhe von TEUR 61,8 (Vorjahr: TEUR 156,1) angefallen.

Das neutrale Ergebnis ergibt sich wie folgt:

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | TEUR | TEUR |
| Erträge Auflösung Rückstellungen | 116,3 | 0,0 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen Sachanlagevermögen | -1.200,0 | -375,2 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen Finanzanlagevermögen | -296,0 | 0,0 |
| Ausbuchung/Wertberichtigungen Forderungen | -146,4 | -103,0 |
| Abrisskosten | -261,2 | 0,0 |
| Verluste aus Anlagenabgängen | 0,0 | -334,3 |
| Neutrales Ergebnis | 1.787,3 | 812,5 |

Die Wirtschaftsplanung für die Geschäftsjahre 2026 bis 2029 geht von Jahresüberschüssen in einer Bandbreite von TEUR -15,0 bis TEUR 282,0 aus.

## E. PRÜFUNG NACH § 53 HAUSHALTSGRUNDSÄTZEGESETZ (HGrG)

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den Prüfungsstandard des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) zur Prüfung von Unternehmen nach § 53 HGrG beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und der Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat geführt worden sind.

Über die in dem vorliegenden Bericht und in der Anlage VIII getroffenen Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

## F. BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir mit Datum vom 10. Juni 2026 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

## „BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH, Aschersleben

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH, Aschersleben, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie den Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

**Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

**Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen.

Hannover, den 10. Juni 2026

DOMUS Steuerberatungs-AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Niederlassung Hannover

DOMUS STEUERBERATUNGS-AG WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
BERLIN
NIEDERLASSUNG HANNOVER

signiert
Thomas Brandt
15.06.2026
10:51:31 +02
Wirtschaftsprüfer

signiert
Susanne Kalbow
16.06.2026
09:11:36 UTC
Wirtschaftsprüferin

# Anlagen

Aschersleben
Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

| AKTIVA | | 31.12.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|---|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | 10.396,53 | 20.314,53 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 79.988.729,32 | | 82.938.944,22 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten | 6.644.032,40 | | 4.198.867,99 |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 1.079.253,10 | | 1.079.253,10 |
| 4. Technische Anlagen und Maschinen | 165.153,53 | | 176.482,53 |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 126.339,81 | | 147.563,81 |
| 6. Anlagen im Bau | 11.266.500,40 | | 6.983.408,36 |
| 7. Bauvorbereitungskosten | 195.139,30 | | 146.796,89 |
| 8. Geleistete Anzahlungen | 22.833,57 | | 2.977,98 |
| | | 99.487.981,43 | 95.674.294,88 |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 600.000,00 | | 853.973,69 |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 150.000,00 | | 0,00 |
| 3. Beteiligungen | 265.500,00 | | 265.500,00 |
| | | 1.015.500,00 | 1.119.473,69 |
| **Summe Anlagevermögen** | | 100.513.877,96 | 96.814.083,10 |
| **B. Umlaufvermögen** | | | |
| I. Andere Vorräte | | | |
| Unfertige Leistungen | 5.268.149,47 | | 4.991.710,75 |
| | | 5.268.149,47 | 4.991.710,75 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Vermietung | 166.316,25 | | 160.203,23 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 595.378,11 | | 334.729,17 |
| | | 761.694,36 | 494.932,40 |
| III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben | | | |
| 1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 1.234.054,31 | | 939.545,62 |
| 2. Bausparguthaben | 595.405,93 | | 447.120,83 |
| | | 1.829.460,24 | 1.386.666,45 |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | | | |
| Andere Rechnungsabgrenzungsposten | | 3.663,05 | 1.240,69 |
| **D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung** | | 136.952,52 | 50.614,81 |
| | | 108.513.797,60 | 103.739.248,20 |

Aschersiebener
Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

| PASSIVA | | | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | | 1.022.600,00 | 1.022.600,00 |
| II. Kapitalrücklage | | | 12.401.953,85 | 12.401.953,85 |
| III. Gewinnrücklagen | | | | |
| 1. Sonderrücklage gem. § 27 Abs.2 des DMBilG | | 25.619.042,21 | | 25.619.042,21 |
| 2. Andere Gewinnrücklagen | | 18.221.171,96 | | 18.094.688,49 |
| | | | 43.840.214,17 | 43.713.730,70 |
| IV. Jahresfehlbetrag | | | -572.883,19 | 526.483,47 |
| **Summe Eigenkapital** | | | 56.691.884,83 | 57.664.768,02 |
| **B. Sonderposten für Investitionszulagen** | | | 783.263,17 | 837.281,28 |
| **C. Rückstellungen** | | | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | 210.981,00 | | 195.987,51 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | | 79.750,00 | | 79.750,00 |
| | | | 290.731,00 | 275.737,51 |
| **D. Verbindlichkeiten** | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | 41.431.840,35 | 35.322.202,71 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern | | | 2.618.703,07 | 2.688.471,26 |
| 3. Erhaltene Anzahlungen | | | 4.747.896,48 | 5.054.673,43 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | | |
| a) Verbindlichkeiten aus Vermietung | | 245.352,43 | | 443.677,20 |
| b) Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit | | 770,67 | | 7.131,40 |
| c) Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen | | 1.505.841,08 | | 1.428.634,74 |
| | | | 1.751.964,18 | 1.879.443,34 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | | | 26.938,66 | 16.670,65 |
| davon aus Steuern | 20.587,32 | | | |
| | (2024: € 16.670,65) | | | |
| davon im Rahmen sozialer Sicherheit | 1.746,45 | | | |
| | (2024: € 0,00) | | | |
| **Summe Verbindlichkeiten** | | | 50.577.342,74 | 44.961.461,39 |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | | | 170.575,86 | 0,00 |
| | | | 108.513.797,60 | 103.739.248,20 |

Aschersiebener
Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

**Gewinn- und Verlustrechnung**

| | | | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | | | | |
| a) aus Bewirtschaftungstätigkeit | | | 16.140.187,49 | 15.147.163,25 |
| b) aus Betreuungstätigkeit | | | 68.197,82 | 75.171,36 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen | | | 276.438,72 | 583.440,20 |
| **3. Gesamtleistung** | | | **16.484.824,03** | **15.805.774,81** |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | | 447.824,44 | 294.445,84 |
| 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen | | | | |
| Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit | | -8.438.893,10 | | -7.742.295,63 |
| | | | -8.438.893,10 | -7.742.295,63 |
| 6. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | | -1.589.511,68 | | -1.369.535,22 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | | -384.014,00 | | -334.792,15 |
| davon für Altersversorgung | 25.270,51 | | -1.973.525,68 | -1.704.327,37 |
| | (2024: € 25.340,04) | | | |
| 7. Abschreibungen | | | | |
| auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen | | -4.728.130,77 | | -3.897.527,67 |
| | | | -4.728.130,77 | -3.897.527,67 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | -946.678,11 | -1.166.877,13 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | | | 13.000,00 | 0,00 |
| 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | 14.925,52 | 53.145,65 |
| 11. Abschreibungen auf Finanzanlagen | | | -295.973,69 | 0,00 |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | -1.033.859,49 | -857.372,82 |
| davon aus der Aufzinsung | 0,00 | | | |
| | (2024: € 727,25) | | | |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | 95.371,57 | -14.581,35 |
| **14. Ergebnis nach Steuern** | | | **-361.115,28** | **770.384,33** |
| 15. Sonstige Steuern | | | -211.767,91 | -243.900,86 |
| **16. Jahresfehlbetrag** | | | **-572.883,19** | **526.483,47** |

# ANHANG für das Geschäftsjahr 2025

## I. Allgemeine Angaben

Die **Aschersiebener Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH** hat ihren Sitz in Aschersleben und ist im Handelsregister beim Amtsgericht Stendal unter der Registernummer HR B 107639 eingetragen.

Der Jahresabschluss der Aschersiebener Gebäude – und Wohnungsgesellschaft mbH, Aschersleben (AGW) zum 31.12.2025 ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Das für die Rechnungslegung der Gesellschaft verwendete Gliederungsschema von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung entspricht den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften, unter Berücksichtigung der Verordnung über die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen (JAbschlWUV).

Im Geschäftsjahr 2025 erfolgte eine Korrektur des Ausweises der Finanzanlagen (Anlagevermögen) in die Positionen Anteile an verbundene Unternehmen (600 TEUR, Vorjahr: 854 TEUR) sowie Beteiligungen (266,0 TEUR, Vorjahr: 266 TEUR). Diese wurden im Vorjahr unter den Beteiligungen (1.120 TEUR) ausgewiesen. Des Weiteren werden die in den Verbindlichkeiten aus Vermietung im Vorjahr ausgewiesen im Voraus gezahlten Mieten Januar des Folgejahres erstmalig im Geschäftsjahr 2025 im Passiven Rechnungsabgrenzungsposten (171 TEUR, Vorjahr: 161 TEUR) ausgewiesenen.

Die Gewinn– und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt und die Darstellungsstetigkeit zum Vorjahr beibehalten.

Die auf den vorherigen Jahresabschluss angewandten Ansatz- und Bewertungsmethoden werden stetig angewendet.

## II. Angaben zu den Posten der Bilanz

### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in Anlage 1 „Anlagenspiegel" zum Anhang dargestellt.

Die entgeltlich erworbenen **immateriellen Vermögensgegenstände** sind mit den Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen, ausgewiesen. Es handelt sich um erworbene Softwarelizenzen. Die betriebsübliche Nutzungsdauer beträgt 3 bzw. 5 Jahre.

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu den Anschaffungs– und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige und außerplanmäßige (gemäß § 253 Absatz 3 Satz 3 Handelsgesetzbuch) Abschreibungen angesetzt.

Fördermittel für Modernisierungsmaßnahmen wurden mit Ausnahme der in der Zeit von 1999 bis 2004 gewährten Investitionszulage (Sonderposten) von den Herstellungskosten abgesetzt. Im Berichtsjahr wurden Fördermittel in Höhe von 3.689 TEUR von den Herstellungskosten abgesetzt.

Die Abschreibungen nach dem Fördergebietsgesetz wurden beibehalten (Artikel 67 Abs. 4 EGHGB). Auswirkungen auf das Jahresergebnis ergaben sich nicht mehr.

Als betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurden für Wohngebäude 40 oder 50 Jahre zugrunde gelegt, für Geschäfts– und andere Bauten 25 bzw. 33 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen 5– 15 Jahre und für die Betriebs– und Geschäftsausstattung 3 – 12 Jahre.

Für ein Gebäude (Lauestraße 22/24) wurde die Gesamtnutzungsdauer um 10 Jahre (von 50 auf 60 Jahre) erhöht. Grund sind umfangreiche Sanierungen im und am Gebäude, wie Anbau von Balkonen, grundhafte Innensanierung (Neugestaltung der Wohnraumzuschnitte, Erneuerung Elektrik, Sanitär, Fußböden, Decken und Wände). Die Investitionskosten belaufen sich auf insgesamt 749 TEUR. Der ursprüngliche Restbuchwert per 31.12.2025 würde sich auf ca. 81 TEUR belaufen.

Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten zwischen 251,00 Euro und 1.000,00 Euro wurden im Zugangsjahr als Sammelposten erfasst und werden über fünf Jahre abgeschrieben.

Die Position **„Geleistete Anzahlungen"** beinhaltet Nebenkosten für den Kauf von Gebäuden/Grundstücken in Höhe von 23 TEUR (Vorjahr 3 TEUR).

**Finanzanlagen (**1.016 TEUR / Vorjahr 1.119 TEUR) sind zu Anschaffungskosten bilanziert. Im Jahr 2025 erfolgte die anteilige Wertberichtigung der Anteile an der Havelnes GmbH um 296 TEUR auf 600 TEUR. Außerdem wurde im Berichtsjahr seitens der Gesellschafterin ein zinsloses Darlehen an die Havelnes GmbH über 150 TEUR gewährt. Für die Havelnes GmbH beläuft sich das Eigenkapital auf 128 TEUR. Das vorläufige, ungeprüfte Jahresergebnis für das Jahr 2025 beträgt -161 TEUR.

Unter den Beteiligungen wird ein Geschäftsanteil von 50 % an der Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH, Aschersleben, ausgewiesen sowie ein Geschäftsanteil von 100% an der Havelnes GmbH, Aschersleben.

Das Eigenkapital der Photovoltaikgesellschaft beträgt 700 TEUR und das Jahresergebnis 29 TEUR gemäß dem vorläufigen, ungeprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2025.

**Umlaufvermögen**

Die noch **nicht abgerechneten Betriebskosten** (Vorräte) wurden in Höhe der abrechenbaren Kosten abzüglich voraussichtlicher Leerstandskosten bilanziert.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind grundsätzlich mit ihrem Nennwert bilanziert.

Unter den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen werden Ansprüche aus Rückdeckungsversicherungen in Höhe von 289 TEUR (Vorjahr 251 TEUR) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr ausgewiesen.

Uneinbringliche Forderungen wurden abgeschrieben (Mietforderungen 131 TEUR). Zweifelhafte Forderungen von nicht mehr wohnhaften Mietern wurden in Abhängigkeit der Anzahl rückständiger Mieten mit 40 % bzw. 70 % pauschal wertberichtigt (-3 TEUR). Des Weiteren erfolgten Abschreibungen auf sonstige Forderungen (16 TEUR).

Der **aktive Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung** betrifft gemäß § 246 Abs. 2 HGB den Betrag der Saldierung von Pensionsverpflichtungen 506 TEUR (Vorjahr 619 TEUR) mit dem Deckungsvermögen der Pensionsansprüche 643 TEUR (Vorjahr 670 TEUR).

Das Deckungsvermögen zum 31.12.2025 setzt sich zusammen aus Forderungen gegen Versicherungsunternehmen (496 TEUR) sowie verpfändeten Geldmarktdepotbestände bzw.

Bankguthaben (147 TEUR). Die Bewertung der Forderungen erfolgte zum Nennwert und der Depotbestände zum Kurswert.

Die Erträge aus dem Deckungsvermögen in Höhe von 19 TEUR wurden mit den Aufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen (18 TEUR) saldiert.

**Eigenkapital**

Das **Eigenkapital** der Gesellschaft zum 31.12.2025 setzt sich wie folgt zusammen:

| | **2025 TEUR** | **2024 TEUR** |
|---|---|---|
| Gezeichnetes Kapital | 1.023 | 1.023 |
| Kapitalrücklage | 12.402 | 12.402 |
| Sonderrücklage gem. DMBilG | 25.619 | 25.619 |
| Andere Gewinnrücklagen | 18.221 | 18.094 |
| Jahresergebnis | -573 | 526 |
| | **56.692** | **57.665** |

Der Gesamtbetrag der ausschüttungsgesperrten Beträge nach § 253 Abs. 6 S. 2 HGB und nach § 268 Abs. 8 HGB entfällt auf den Unterschiedsbetrag nach § 253 Abs. 6 S. 1 HGB. Für das Jahr 2025 ist dieser negativ (-9 TEUR).

**Sonderposten**

Die auf nachträgliche Herstellungskosten an Wohngebäuden entfallenden Investitionszulagen sind in einem **Sonderposten** passiviert. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend der Restnutzungsdauer der begünstigten Wohngebäude.

**Rückstellungen**

Rückstellungen wurden für dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Die Bewertung erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden abgezinst.

Die Höhe der **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen** wurde auf der Grundlage der „Richttafeln 2018 G" von Klaus Heubeck berechnet. Im Einzelnen wurden folgende Rechtsgrundlagen und Bewertungsparameter angesetzt:

| | **31.12.2025** | **31.12.2024** |
|---|---|---|
| Angewandte Rechnungslegungsstandards | HGB | HGB |
| Rechnungszins | 2,06% | 1,90% |
| Gehaltstrend | 2,00% p.a. | 2,00% p.a. |
| Rententrend | 1,00% p.a. | 1,00% p.a. |
| Biometrische Rechnungsgrundlagen | Heubeck-Richttafeln 2018 G | Heubeck-Richttafeln 2018 G |
| Fluktuationszinssatz | 0,00% p.a. | 0,00% p.a. |

Die Rückstellungen 717 TEUR (Vorjahr 815 TEUR) wurden in Höhe von 506 TEUR (Vorjahr 619 TEUR) mit dem verpfändeten Deckungsvermögen verrechnet.

Bei den Rückstellungen für Altersversorgungsverpflichtungen ergibt sich zwischen dem Ansatz nach dem durchschnittlichen Marktzinssatz aus den vergangenen zehn Geschäftsjahren und dem Ansatz

nach dem durchschnittlichen Marktzinssatz aus den vergangenen sieben Geschäftsjahren ein Unterschiedsbetrag im laufenden Geschäftsjahr in Höhe von 0 Euro.

Die **sonstigen Rückstellungen** enthalten im Wesentlichen die Rückstellungen für die Abschluss- und Prüfungskosten (45 TEUR) sowie Aktenaufbewahrung (25 TEUR).

**Verbindlichkeiten**
Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sowie die Besicherung sind in Anlage 2 „Verbindlichkeitenspiegel" zum Anhang dargestellt.

**Passive Abgrenzungsposten**
Im Geschäftsjahr 2025 werden erstmalig die im Dezember für Januar eingegangenen Mieten ausgewiesen. Vorher waren diese im Posten „Verbindlichkeiten aus Vermietung" enthalten.

**Latente Steuern**
Differenzen zwischen Handels– und Steuerbilanzansätzen bestehen bei den in der folgenden Tabelle aufgeführten Bilanzposten. In der Tabelle ist gekennzeichnet, inwieweit es sich um Differenzen handelt, die zu aktiven oder passiven latenten Steuern führen können.

| Bilanzposten | Aktive Differenzen | Passive Differenzen |
|---|---|---|
| Grundstücke mit Wohnbauten | X | |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | X | |
| Sonstige Rückstellungen | X | |

Aus temporären Differenzen zwischen handels- und steuerrechtlichen Wertansätzen resultieren aktive latente Steuern. Weiterhin bestehen steuerliche Verlustvorträge, die bei der Berechnung aktiver latenter Steuern berücksichtigt werden können. Aufgrund der Inanspruchnahme des Wahlrechts des § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB werden aktive latente Steuern nicht angesetzt.

**Sonstige finanzielle Verpflichtungen / Haftungsverhältnisse**
Zum Bilanzstichtag bestanden keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen oder Haftungsverhältnisse.

## III. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Die **Umsatzerlöse** (16.208 TEUR / Vorjahr: 15.222 TEUR) stammen aus Miet- und Pachterträgen sowie abgerechneten Betriebskosten (16.140 TEUR / Vorjahr: 15.147 TEUR) und aus der Betreuungstätigkeit (68 TEUR / Vorjahr: 75 TEUR).

2. In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** (448 TEUR / Vorjahr: 294 TEUR) sind enthalten Fördermittel (95 TEUR / Vorjahr: 69 TEUR), Auflösung von Rückstellungen (116 TEUR / Vorjahr: 0 TEUR), Erlöse aus Erstattungen von Versicherungsschäden (57 TEUR / Vorjahr: 64 TEUR) sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (54 TEUR / Vorjahr: 54 TEUR). Periodenfremde Erträge resultieren aus Zahlungseingängen auf bereits abgeschriebenen Mietforderungen (61 TEUR / Vorjahr: 74 TEUR) sowie Erträge aus abgeschriebenen Mietforderungen (38 TEUR / Vorjahr: 0 TEUR).

3. Die **Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen (**8.439 TEUR / Vorjahr: 7.742 TEUR) enthalten neben den Betriebs– und Heizungskosten (5.400 TEUR / Vorjahr: 5.226 TEUR) ebenso Kosten für Instandhaltung (2.718 TEUR / Vorjahr: 2.458 TEUR), Kosten für Gebäudeabbrüche (261 TEUR / Vorjahr: 0 TEUR) sowie andere Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit (60 TEUR / Vorjahr: 58 TEUR).

4. Die Position **Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen** (4.728 TEUR / Vorjahr: 3.898 TEUR) enthält planmäßige Abschreibungen i.H.v. 3.528 TEUR. Zwei Objekte wurden auf Basis des Niederstwerttest um insgesamt 1.200 TEUR berichtigt.

5. Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (947 TEUR / Vorjahr: T€ 1.167 TEUR) enthalten im Wesentlichen allgemeine Geschäfts- und Verwaltungskosten (635 TEUR / Vorjahr: 582 TEUR), Aufwendungen für Spenden/Sponsoring (118 TEUR / Vorjahr: 113 TEUR) sowie periodenfremde Aufwendungen aus Abschreibungen von Mietforderungen (131 TEUR / Vorjahr: 92 TEUR).

6. Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** (1.034 TEUR / Vorjahr: 857 TEUR) beinhalten die Zinsleistungen für alle Darlehen und die Aufwendungen aus der Abzinsung von Pensionsrückstellungen 18 TEUR (Vorjahr: 18 TEUR). Die Aufwendungen aus der Abzinsung wurden mit den Zinserträgen aus dem Deckungsvermögen für die Pensionsansprüche verrechnet (19 TEUR / Vorjahr: 18 TEUR).

7. Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (-95 TEUR / Vorjahr: 15 TEUR) beinhalten Steuererstattungen für frühere Jahre in Höhe von 142 TEUR (Vorjahr: 39 TEUR).

## IV. Sonstige Angaben

**Durchschnittliche Mitarbeiterzahl**

Im Jahresdurchschnitt wurden 27 Arbeitnehmer beschäftigt,

| | |
|---|---|
| davon | 4 gewerbliche Mitarbeiter |
| | 23 kaufmännische Mitarbeiter |

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2025 bestellt:

Herr Dipl. Ing. Mike Eley, Aschersleben

Einzelprokura wurde Herrn Lars Graefe erteilt.

Bezüglich der Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsleitung wird § 286 Abs. 4 HGB angewendet.

Zusammensetzung des **Aufsichtsrates**:

| | |
|---|---|
| Herr Schigulski, Benno<br>(Vorsitzender bis 31.12.2024) | Kaufmännischer Angestellter |
| Frau Reinke, Elke<br>(Vorsitzende ab 20.02.2025) | Elektroingenieurin |
| Herr Einecke, Adrian (bis 31.12.2024)<br>(Stellvertretender Vorsitzender bis 31.12.2024) | Diplom-Pädagoge |
| Frau Dr. Mingramm, Monika (ab 01.01.2025)<br>(Stellvertretende Vorsitzende ab 20.02.2025) | Fachärztin für Anästhesie |
| Herr Amme, Steffen | Oberbürgermeister der Stadt Aschersleben |
| Frau Puchner, Gabriele | Lehrerin |
| Herr Klar, Ralf | Referent |
| Herr Krebs, Michael | Strafvollzugsbeamter |

Mitglieder ohne Stimmberechtigung

| | |
|---|---|
| Frau Rippich, Julia | Leiterin Dezernat III der Stadt Aschersleben |
| Herr Dirk Michelmann | Leiter Dezernat I der Stadt Aschersleben |

Die konstituierende Sitzung des Aufsichtsrates fand am 20.02.2025 statt. Im Zeitraum vom 01.01.2025 bis 20.02.2025 gab es keinen Vorsitzenden und keinen stellvertretenden Vorsitzenden.

Für die Tätigkeit des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2025 wurden Gesamtbezüge in Höhe von 5 TEUR gewährt.

**Leistungen des Abschlussprüfers**

Für die Tätigkeit der Prüfung des Jahresabschlusses 2025 ist im Jahresabschluss eine Rückstellung in Höhe von 23 TEUR gebildet. Außerdem wurden im Berichtsjahr für Steuerberatungsleistungen 12 TEUR zurückgestellt.

**Nachtragsbericht**

Nach dem Bilanzstichtag traten keine Ereignisse ein, welche wesentlichen Einfluss auf das Jahresergebnis oder die zukünftige Entwicklung des Unternehmens haben.

ANHANG für das Geschäftsjahr 2025

**Ergebnisverwendung**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag 2025 (573 TEUR) mit der Position „Andere Gewinnrücklagen" zu verrechnen.

Eine Ausschüttung kann geleistet werden und würde ebenfalls aus der Position „Andere Gewinnrücklagen" – zulasten des Eigenkapitals erfolgen.

Aschersleben, den 30.03.2026

AGW Aschersleben Gebäude– und
Wohnungsgesellschaft mbH

M. Eley
Geschäftsführer

**Anlagespiegel 2025**
(Angaben in Euro)

Anlage I
Seite 11

Aschersiebener
Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

**Anlage 1 zum Anhang**

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2025 | Zugänge | Umbuchung (+/-) | Zuschüsse | Abgänge | 31.12.2025 | 01.01.2025 | im Geschäftsjahr | Abgang | 31.12.2025 | 31.12.2025 | 01.01.2025 |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **360.785,24** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **360.785,24** | **340.470,71** | **9.918,00** | **0,00** | **350.388,71** | **10.396,53** | **20.314,53** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 169.911.599,29 | 1.451.973,36 | 955.329,91 | 1.911.238,59 | 1.108.983,39 | 169.298.680,58 | 86.972.655,07 | 3.446.276,58* | 1.108.980,39 | 89.309.951,26 | 79.988.729,32 | 82.938.944,22 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten | 10.191.709,21 | 0,00 | 3.668.811,80 | 0,00 | 0,00 | 13.860.521,01 | 5.992.841,22 | 1.223.647,39** | 0,00 | 7.216.488,61 | 6.644.032,40 | 4.198.867,99 |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 1.435.718,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.435.718,95 | 356.465,85 | 0,00 | 0,00 | 356.465,85 | 1.079.253,10 | 1.079.253,10 |
| 4. Technische Anlagen und Maschinen | 233.842,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233.842,04 | 57.359,51 | 11.329,00 | 0,00 | 68.688,51 | 165.153,53 | 176.482,53 |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 581.874,11 | 15.735,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 597.609,91 | 434.310,30 | 36.959,80 | 0,00 | 471.270,10 | 126.339,81 | 147.563,81 |
| 6. Anlagen im Bau | 6.983.408,36 | 10.551.901,36 | -4.491.098,19 | 1.777.711,13 | 0,00 | 11.266.500,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.266.500,40 | 6.983.408,36 |
| 7. Bauvorbereitungskosten | 146.796,89 | 72.126,90 | -23.784,49 | 0,00 | 0,00 | 195.139,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 195.139,30 | 146.796,89 |
| 8. Geleistete Anzahlungen | 2.977,98 | 129.114,62 | -109.259,03 | 0,00 | 0,00 | 22.833,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.833,57 | 2.977,98 |
| | ***189.487.926,83*** | ***12.220.852,04*** | ***0,00*** | ***3.688.949,72*** | ***1.108.983,39*** | ***196.910.845,76*** | ***93.813.631,95*** | ***4.718.212,77*** | ***1.108.980,39*** | ***97.422.864,33*** | ***99.487.981,43*** | ***95.674.294,88*** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 853.973,69 | 42.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 895.973,69 | 0,00 | 295.973,69 | 0,00 | 295.973,69 | 600.000,00 | 853.973,69 |
| 2. Beteiligungen | 265.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265.500,00 | 265.500,00 |
| 3. Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| | ***1.119.473,69*** | ***192.000,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***1.311.473,69*** | ***0,00*** | ***295.973,69*** | ***0,00*** | ***295.973,69*** | ***1.015.500,00*** | ***1.119.473,69*** |
| **Anlagevermögen insgesamt** | **190.968.185,76** | **12.412.852,04** | **0,00** | **3.688.949,72** | **1.108.983,39** | **198.583.104,69** | **94.154.102,66** | **5.024.104,46** | **1.108.980,39** | **98.069.226,73** | **100.513.877,96** | **96.814.083,10** |
| * davon außerplanmäßige Abschreibung | | | | | | | | 200.000,00 | | | | |
| ** davon außerplanmäßige Abschreibung | | | | | | | | 1.000.000,00 | | | | |

# Verbindlichkeitenspiegel 2025

(Angaben in Euro)

Aschersleben er
Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH

**Anlage 2 zum Anhang**

| Bezeichnung | Gesamt | bis 1 Jahr | über 1 Jahr | davon > 5 Jahre |
|---|---|---|---|---|
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 41.431.840,35 * | 3.167.434,98 | 38.264.405,37 | 26.553.873,82 |
| | (35.322.202,71) | (4.176.028,36) | (31.146.174,35) | (20.779.150,73) |
| Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern | 2.618.703,07 * | 72.639,61 | 2.546.063,46 | 2.224.353,14 |
| | (2.688.471,26) | (69.768,19) | (2.618.703,07) | (2.309.709,83) |
| Erhaltene Anzahlungen | 4.747.896,48 | 4.747.896,48 | 0,00 | 0,00 |
| | (5.054.673,43) | (5.054.673,43) | (0,00) | (0,00) |
| Verbindlichkeiten aus Vermietung | 245.352,43 | 245.352,43 | 0,00 | 0,00 |
| | (443.677,20) | (443.677,20) | (0,00) | (0,00) |
| Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit | 770,67 | 770,67 | 0,00 | 0,00 |
| | (7.131,40) | (7.131,40) | (0,00) | (0,00) |
| Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen | 1.505.841,08 | 1.505.841,08 | 0,00 | 0,00 |
| | (1.428.634,74) | (1.428.634,74) | (0,00) | (0,00) |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 26.938,66 | 26.938,66 | 0,00 | 0,00 |
| | (16.670,65) | (16.670,65) | (0,00) | (0,00) |
| **Gesamtsumme** | **50.577.342,74** | **9.766.873,91** | **40.810.468,83** | **28.778.226,96** |
| | (44.961.461,39) | (11.196.583,97) | (33.764.877,42) | (23.088.860,56) |

*Besicherung:

davon - Gesamtschuldnerisch mit der Stadt Aschersleben: 351.324,10 (457.530,04)

davon - Grundschuldlich: 43.699.219,32 (37.553.143,93)

davon - Mietzession: 14.659.066,23 (16.447.340,26)

davon - Abtretung Fördermittel: 500.000,00 (1.500.000,00)

Anlage II

# Lagebericht 2025

Aschersleber Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH
Magdeburger Str. 28, 06449 Aschersleben

# Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis ..... 1
A Grundlagen des Unternehmens ..... 2
Allgemeine Unternehmensangaben ..... 2
B Rahmenbedingungen und Wirtschaftsbericht ..... 3
1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen ..... 3
1.1 Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen in Deutschland ..... 3
1.2. Branchenbezogene Rahmenbedingungen der Wohnungswirtschaft in Deutschland. 3
1.3 Regionale Rahmenbedingungen in Sachsen-Anhalt ..... 4
1.4 Regionale Rahmenbedingungen in Aschersleben ..... 5
2. Entwicklung der einzelnen Geschäftsbereiche ..... 7
2.1. Ergebnis der Hausbewirtschaftung ..... 7
2.2. Entwicklung der Leerstände und der Erlösausfälle ..... 7
2.3. Mietpreisentwicklung ..... 7
2.4. Angaben zum Personalbereich ..... 8
2.5. Bautätigkeit, Instandhaltung, Instandsetzung und Modernisierung ..... 8
2.6. Fremdverwaltung für andere Eigentumsformen ..... 9
3. Lage des Unternehmens ..... 10
3.1. Vermögenslage ..... 10
3.2. Ertragslage ..... 11
3.3. Finanzlage ..... 12
C Prognosebericht ..... 13
D Nachhaltigkeitsbericht ..... 15
E Chancen– und Risikobericht ..... 16
1. Demographischer Wandel ..... 16
2. Forderungsausfall der Mieten ..... 17
3. Zinserhöhung / Fördermittel / Baukosten ..... 18
4. Geopolitische Risiken / Gebäudeenergiegesetz / Kohlendioxidaufteilungsgesetz ..... 19
5. ESG-Anforderungen / Klimaschutz ..... 20

# A Grundlagen des Unternehmens

## Allgemeine Unternehmensangaben

Die zum 01.01.1993 durch Umwandlung gebildete GmbH wurde am 15.11.1993 in das Handelsregister eingetragen. Die Gesellschaft wird im Handelsregister unter der NR.: 107639 beim Amtsgericht Stendal geführt. Sitz des Unternehmens ist seit November 1998 die Magdeburger Straße 28 in Aschersleben. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Aschersleben.

Der Gesellschaft obliegt im Rahmen der Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung die Vermietung und Verpachtung von Wohnraum. Dabei werden neben eigenen Verwaltungseinheiten auch Wohnungen, Gewerbe und Garagen für Dritte bewirtschaftet.

Durch die Gesellschaft wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2025 ein Bestand von 4.708 Vertragseinheiten bewirtschaftet. Dieser gliedert sich wie folgt auf:

| | **31.12.2022** | **31.12.2023** | **31.12.2024** | **31.12.2025** |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl der Wohnungseinheiten | 2.882 | 2.840 | 2.805 | 2.777 |
| Anzahl der Gewerbe | 75 | 75 | 79 | 86 |
| Anzahl der Nutzungsverträge Garagen | 545 | 578 | 546 | 546 |
| Anzahl der Gärten | 36 | 42 | 36 | 36 |
| Anzahl der PKW-Stellplätze | 949 | 969 | 977 | 978 |
| ***Anzahl der eigenen Einheiten*** | ***4.487*** | ***4.504*** | ***4.443*** | ***4.423*** |
| Anzahl der fremd verwalteten WE | 210 | 217 | 228 | 206 |
| Anzahl der fremd verwalteten Gewerbe | 44 | 40 | 42 | 40 |
| Anzahl der fremd verwalteten Garagen | 35 | 36 | 37 | 39 |
| Anzahl der fremd verwalteten Gärten | 2 | 1 | 1 | 0 |
| ***Anzahl der fremd verwalteten Einheiten*** | ***291*** | ***294*** | ***308*** | ***285*** |
| **Gesamtbestand** | **4.778** | **4.798** | **4.751** | **4.708** |

Die Analyse der Gebäude bzw. Wohnungseinheiten nach Sanierungsgrad bzw. Bauweise stellt sich wie folgt dar:

| **Sanierungsgrad** | **2024** | | **2025** | |
|---|---|---|---|---|
| | **Gesamt-WE** | **Leer-WE** | **Gesamt-WE** | **Leer-WE** |
| Unsaniert | 77 | 43 | 29 | 15 |
| Teilsaniert | 884 | 75 | 865 | 71 |
| Vollsaniert | 1.844 | 41 | 1.883 | 55 |
| | **2.840** | **224** | **2.777** | **141** |

| **Bauweise** | **2024** | | **2025** | |
|---|---|---|---|---|
| | **Gesamt-WE** | **Leer-WE** | **Gesamt-WE** | **Leer-WE** |
| Plattenbau | 1.746 | 111 | 1.654 | 75 |
| Konventionell | 1.059 | 48 | 1.123 | 66 |
| | **2.840** | **224** | **2.777** | **141** |

# B Rahmenbedingungen und Wirtschaftsbericht

## 1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

### 1.1 Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen in Deutschland

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland war auch im Jahr 2025 weiterhin von einem herausfordernden und von Unsicherheiten geprägten Umfeld bestimmt. Zwar ließ der Inflationsdruck im Jahresverlauf deutlich nach und lag im Durchschnitt bei rund 2,0 %, jedoch führte der Anstieg der Reallöhne bislang nur zu einer verhaltenen Belebung des privaten Konsums.[1]

Nach Angaben des Statistischen Bundesamtes entwickelte sich die Wirtschaftsleistung nur schwach. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) erhöhte sich im Jahr 2025 gegenüber dem Vorjahr lediglich um rund 0,2 %.[2]

Der Arbeitsmarkt zeigte sich im Jahr 2025 insgesamt stabil, wenngleich sich eine leichte Abschwächung abzeichnete. Die Arbeitslosenquote lag im Jahresdurchschnitt bei rund 5,9 %, während die Erwerbstätigkeit auf hohem Niveau verharrte.[3]

Die Bevölkerungsentwicklung in Deutschland war weiterhin durch Zuwanderung geprägt. Insgesamt blieb die Einwohnerzahl auf einem hohen Niveau stabil bzw. leicht steigend, was insbesondere in Ballungsräumen zu einer anhaltend hohen Wohnraumnachfrage beitrug.[4]

Das weiterhin erhöhte Zinsniveau wirkte dämpfend auf Investitionen, insbesondere im Baugewerbe. Insgesamt blieb die Baukonjunktur auch im Jahr 2025 schwach, wenngleich sich im Jahresverlauf erste Anzeichen einer Stabilisierung abzeichneten.[5]

Für das Jahr 2026 wird von führenden Wirtschaftsinstituten eine moderate konjunkturelle Erholung erwartet. Prognosen gehen derzeit von einem Wachstum des realen Bruttoinlandsprodukts in einer Größenordnung von etwa 0,8 % bis 1,2 % aus. Treiber dieser Entwicklung sollen insbesondere eine weitere Stabilisierung der Inflation, steigende Realeinkommen sowie eine allmähliche Belebung der Investitionstätigkeit sein. Gleichwohl bestehen weiterhin erhebliche Risiken, insbesondere im Hinblick auf geopolitische Entwicklungen und die Zinsentwicklung.[6]

### 1.2. Branchenbezogene Rahmenbedingungen der Wohnungswirtschaft in Deutschland

Die Rahmenbedingungen für die Wohnungswirtschaft in Deutschland blieben im Jahr 2025 angespannt. Insbesondere die gestiegenen Bau- und Finanzierungskosten sowie das weiterhin

---

[1] Deutsche Bundesbank: Monatsbericht Dezember 2025
[2] Statistisches Bundesamt (Destatis): Bruttoinlandsprodukt und Bevölkerungsentwicklung 2025
[3] Bundesagentur für Arbeit: Arbeitsmarkt in Zahlen – Jahresdurchschnitt 2025
[4] Statistisches Bundesamt (Destatis): Bruttoinlandsprodukt und Bevölkerungsentwicklung 2025
[5] ifo Institut: ifo Konjunkturprognose Frühjahr 2025
[6] Deutsches Institut für Wirtschaftsforschung (DIW) / Deutsche Bundesbank: Konjunkturprognosen 2025/2026

erhöhte Zinsniveau führten zu einer deutlichen Zurückhaltung bei Investitionen in den Wohnungsneubau.

Die Neubautätigkeit lag weiterhin deutlich unter dem politisch angestrebten Niveau. Sowohl die Zahl der Baugenehmigungen als auch die Fertigstellungen gingen gegenüber den Vorjahren zurück. Nach Einschätzung des GdW ist die Wohnungsbaukrise weiterhin nicht überwunden.

Die weiterhin hohe Erwerbstätigkeit sowie die stabile Bevölkerungsentwicklung führten insbesondere in wirtschaftlich starken Regionen zu einer anhaltend hohen Nachfrage nach Wohnraum. Dies spiegelte sich weiterhin in steigenden Angebotsmieten bei Neuvermietungen wider.

Im Bestand wurde die Mietentwicklung hingegen durch regulatorische Eingriffe sowie durch die begrenzte Zahlungsfähigkeit der Haushalte gedämpft. Gleichzeitig führten steigende Anforderungen im Bereich Klimaschutz und energetische Sanierung zu einem erhöhten Investitionsbedarf.[7]

Für das Jahr 2026 wird in der Wohnungswirtschaft lediglich von einer langsamen Stabilisierung ausgegangen. Eine deutliche Erholung des Wohnungsneubaus wird angesichts weiterhin hoher Baukosten und nur schrittweise sinkender Zinsen kurzfristig nicht erwartet.[8]

### 1.3 Regionale Rahmenbedingungen in Sachsen-Anhalt

Die wohnungswirtschaftlichen Rahmenbedingungen in Sachsen-Anhalt sind weiterhin durch strukturelle Besonderheiten geprägt. Die Bevölkerungsentwicklung ist insgesamt rückläufig, wobei sich deutliche regionale Unterschiede zeigen. Während die Städte Magdeburg und Halle teilweise stabile oder leicht steigende Einwohnerzahlen verzeichnen, sind ländliche Regionen weiterhin von Abwanderung betroffen.

Der Arbeitsmarkt in Sachsen-Anhalt entwickelte sich im Jahr 2025 stabil, jedoch weiterhin unterhalb des Bundesdurchschnitts. Die Arbeitslosenquote lag bei rund 7,5 %.

Gleichzeitig bleibt die Beschäftigungsquote insbesondere in strukturschwächeren Regionen vergleichsweise niedriger ausgeprägt.

Die Nachfrage nach Wohnraum konzentriert sich zunehmend auf wirtschaftlich stärkere Standorte. In diesen Regionen ist eine stabile Vermietungssituation zu beobachten, während in peripheren Lagen weiterhin erhöhte Leerstände bestehen.

Die Mietentwicklung zeigt insgesamt ein moderates Wachstum. In nachfragestarken Städten sind steigende Mieten bei Neuvermietungen festzustellen, während in strukturschwächeren Regionen das Mietniveau weitgehend stabil bleibt.

Die Neubautätigkeit blieb auch in Sachsen-Anhalt im Jahr 2025 auf einem niedrigen Niveau. Ursächlich hierfür sind insbesondere die gestiegenen Baukosten, das erhöhte Zinsniveau sowie

---

[7] GdW Bundesverband deutscher Wohnungs- und Immobilienunternehmen: *Wohnungswirtschaftliche Daten und Trends 2025/2026*

[8] Deutsches Institut für Wirtschaftsforschung (DIW) / Deutsche Bundesbank: *Konjunkturprognosen 2025/2026*

eine insgesamt zurückhaltende Investitionstätigkeit. Förderprogramme konnten diese Entwicklung bislang nur teilweise kompensieren.[9,10]

### 1.4 Regionale Rahmenbedingungen in Aschersleben

Die wohnungswirtschaftlichen Rahmenbedingungen in Aschersleben sind weiterhin wesentlich durch die demografische Entwicklung geprägt. Auf Grundlage der 8. regionalisierten Bevölkerungsprognose des Landes Sachsen-Anhalt ist mittelfristig von einem weiteren Bevölkerungsrückgang auszugehen. Ausgehend von derzeit rund 27.000 Einwohnern wird bis zum Jahr 2035 ein Rückgang in einer Größenordnung von etwa 10–15 % erwartet. Gleichzeitig führt die demografische Entwicklung zu einer zunehmenden Alterung der Bevölkerung, wodurch sich die Nachfrage stärker in Richtung altersgerechter und barrierearmer Wohnangebote verschiebt. Diese Entwicklungen beeinflussen die langfristige Vermietbarkeit und die strategische Ausrichtung des Wohnungsbestandes.

Der regionale Arbeitsmarkt zeigt sich insgesamt stabil, liegt jedoch weiterhin unterhalb des Bundesdurchschnitts; die Arbeitslosenquote bewegt sich im Bereich von etwa 7–8 %. Vor diesem Hintergrund ist die Nachfrage nach Wohnraum insgesamt als differenziert zu beurteilen. Während in zentralen Lagen eine überwiegend stabile Vermietungssituation besteht, sind in Randlagen weiterhin strukturelle Leerstände zu beobachten. Die Mietentwicklung verläuft insgesamt moderat, da die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Haushalte nur begrenzte Spielräume für Mietsteigerungen zulässt. Für das Unternehmen ergibt sich hieraus weiterhin die Notwendigkeit, Investitionen vorrangig auf die nachhaltige Entwicklung des Bestandes sowie die Anpassung an demografische und energetische Anforderungen auszurichten, während der Neubau derzeit eine untergeordnete Rolle einnimmt.[11]

Die Stärkung der Innenstadt Ascherslebens ist weiter zentraler Bestandteil unserer Investitionen. Im Jahr 2025 wurde die Hohe Straße 21 fertiggestellt; auch in die Hinterbreite 5-7 konnten die ersten Mieter einziehen.

Das Thema Energieeffizienz bzw. Dekarbonisierung ist ebenfalls ein wichtiges Element unserer Bauprojekte. So ist das dritte hochenergieautarke Gebäude zum Ende des Wirtschaftsjahres weit fortgeschritten und erste Wohnungen wurden Anfang 2026 an die Mieter übergeben.

Ziel bleibt es, ein zukunftsfähiges Wohnumfeld zu gestalten, das generationenübergreifendes Wohnen, Freizeit- und Erholungsflächen sowie eine gute infrastrukturelle Anbindung vereint. Besonders die Nähe zum Stadtzentrum stellt einen häufig genannten Standortvorteil dar, der in den Vermarktungsgesprächen mit potenziellen Mietparteien regelmäßig hervorgehoben wird.

---

[9] GdW Bundesverband deutscher Wohnungs- und Immobilienunternehmen: *Wohnungswirtschaftliche Doten und Trends 2025/2026*

[10] Deutsches Institut für Wirtschaftsforschung (DIW) / Deutsche Bundesbank: *Konjunkturprognosen 2025/2026*

[11] Ministerium für Infrastruktur und Digitales des Landes Sachsen-Anhalt: 8. regionalisierte Bevölkerungsprognose 2021–2035 (bzw. 2040), Ergebnisse für den Salzlandkreis / Aschersleben

Diese Qualitäten finden sich auch in weiten Teilen unseres Bestandsportfolios wieder. Angesichts steigender Energiepreise gewinnen nachhaltige Wohnlösungen zunehmend an Bedeutung. Durch den Einsatz energieeffizienter Bauweise und erneuerbarer Energien kann der Verbrauch fossiler Energieträger gesenkt werden. Gleichzeitig bietet das Modell der Pauschalmiete unseren Mietern eine verlässliche und planbare Größe für ihre monatlichen Wohnkosten.

# 2. Entwicklung der einzelnen Geschäftsbereiche

## 2.1. Ergebnis der Hausbewirtschaftung

| | 2024 (TEUR) | 2025 (TEUR) | Veränderung (TEUR) |
|---|---|---|---|
| Sollmiete (Grundmiete), Gebühren, Pachten | 10.936,4 | 11.356,0 | 419,6 |
| Soll – Betriebs- und Heizkostenvorauszahlung | 5.054,7 | 4.747,9 | -306,8 |
| Miet- und sonstige Erlösschmälerungen | -295,6 | -315,2 | -19,6 |
| **Gesamt** | **15.695,5** | **15.788,7** | **93,2** |

Die dargestellten Beträge entsprechen den tatsächlichen Sollstellungen in der Mietenbuchhaltung.

## 2.2. Entwicklung der Leerstände und der Erlösausfälle

| Stichtag | Anzahl (WE) | Erlösschmälerung (TEUR) |
|---|---|---|
| 31.12.2021 | 203 | 347 |
| 31.12.2022 | 233 | 365 |
| 31.12.2023 | 224 | 340 |
| 31.12.2024 | 159 | 296 |
| 31.12.2025 | 141 | 315 |

Der Anteil der vermietbaren Wohnungen zum 31.12.2025 betrug 82 Wohnungen; 59 Einheiten standen aufgrund Sanierung, Abriss oder Verkauf leer.

## 2.3. Mietpreisentwicklung

Basierend auf den Sollmieten des vermietbaren Bestandes an Wohn- und Gewerbeeinheiten wurde für den Dezember 2025 eine durchschnittliche Miete von 5,47 €/m² Wohn- und Nutzfläche erzielt.

Vollsanierte Wohnungen im Alt- und Neubausegment im mittleren und oberen Preissegment erfreuen sich insbesondere in zentralen Lagen weiterhin großer Beliebtheit. Dies wird durch Analysen des Vermietungsservice sowie die rege Vermietungstätigkeit im Rahmen laufender Bauprojekte bestätigt. Besonders die innovativen Bauvorhaben in der Kopernikusstraße und Keplerstraße stoßen auf großes Interesse.

Zudem besteht ein anhaltender Bedarf an altersgerechtem und barrierearmem Wohnraum. Die demografische Entwicklung sowie der steigende Wunsch nach kleineren Wohnungen bis 60 m² – insbesondere für Singlehaushalte – führen dazu, dass dieses Segment in allen Preisklassen stark gefragt ist.

Um den aktuellen Wohnbedürfnissen gerecht zu werden, liegt der Fokus auf einer modernen Gestaltung des Bestands. Dies umfasst unter anderem die Anpassung der Grundrisse an barrierearme und teilweise barrierefreie Strukturen sowie energetische Sanierungen mit dem Ziel der Dekarbonisierung. Der verstärkte Einsatz effizienter Heiz- und Warmwassersysteme unterstützt dabei eine nachhaltige und klimapositive Entwicklung.

Zur Minimierung von Leerstandszeiten kommen verschiedene Vermarktungsstrategien zum Einsatz. Neben der Präsenz auf Online-Plattformen, Werbeanlagen und in der regelmäßig erscheinenden Kundenzeitschrift werden auch zeitlich begrenzte Rabattaktionen mit Grundmietenerlass angeboten. Zusätzlich dienen Veranstaltungen wie After-Work-Events als Plattform zur Vorstellung aktueller Bauprojekte. Diese Maßnahmen stoßen auf breite Resonanz und werden von Bürgerinnen und Bürgern aller Altersgruppen positiv aufgenommen.

### 2.4. Angaben zum Personalbereich

Folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des durchschnittlichen Personalbestands im Vergleich der letzten fünf Jahre:

| | Verwaltung | davon Angestellte | davon Auszubildende | Handwerker |
|---|---|---|---|---|
| 2021 | 25 (23) | 23 (21) | 2 (2) | 4 (4) |
| 2022 | 26 (24) | 24 (22) | 2 (2) | 4 (4) |
| 2023 | 27 (26) | 26 (25) | 1 (1) | 4 (4) |
| 2024 | 25 (25) | 23 (23) | 2 (2) | 4 (4) |
| 2025 | 25 (25) | 23 (23) | 2 (2) | 4 (4) |

( ) aktiv Beschäftigte

Zum Stichtag 31.12.2025 waren 29 Mitarbeiter (ohne Geschäftsführer) beschäftigt, davon zwei Mitarbeiter in Teilzeit.

### 2.5. Bautätigkeit, Instandhaltung, Instandsetzung und Modernisierung

| | Neubau (TEUR) | Instandsetzung / Modernisierung (TEUR) | Laufende Instandhaltung (TEUR) | Gesamt (TEUR) |
|---|---|---|---|---|
| 2021 | 2.495 | 2.319 | 2.490 | 7.304 |
| 2022 | 1.302 | 4.160 | 3.130 | 8.592 |
| 2023 | 352 | 5.356 | 2.833 | 8.541 |
| 2024 | 1.341 | 8.019 | 2.458 | 11.818 |
| 2025 | 2.447 | 6.626 | 2.718 | 11.791 |

Zusätzlich wurden 72 TEUR (Vorjahr: 18 TEUR) in die Vorbereitung zukünftiger Baumaßnahmen investiert.

Seit 1991 wurden rund 218 Millionen Euro in Modernisierungs-, Sanierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen investiert. Wesentliche Investitionen im Jahr 2025 war die Fertigstellung der Hohe Straße 21 sowie der Beginn des dritten energieautarken Projekts „Keplerstraße 4-

10". Außerdem kamen die Arbeiten an der Hinterbreite 5-7 gut voran. Die Übergabe der Wohnungen erfolgte im Februar 2026.

Die grundhafte Sanierung der „Lauestraße 22/24" konnte ebenso planmäßig abgeschlossen werden wie der Anbau der Balkone in der Lessingstraße 33/35. Die laufende Instandhaltung in Bestandsobjekten erfolgte parallel ebenso konsequent mit dem Ziel, die Wohnqualität langfristig zu sichern.

Zur nachhaltigen Finanzierung unserer Bautätigkeiten nutzen wir neben klassischen Darlehen auch Fördermittel und Baukostenzuschüsse. Darüber hinaus wurden in den vergangenen Jahren für energetische Sanierungen KfW-Darlehen in Anspruch genommen, wodurch Tilgungszuschüsse gewährt wurden.

Im Folgenden eine Darstellung der letzten fünf Geschäftsjahre:

| | **Baukostenzuschüsse (TEUR)** | **Zuschüsse für Abbruch/Aufwertung (TEUR)** | **Tilgungszuschüsse - KfW (TEUR)** |
|---|---|---|---|
| 2019 | 1.109 | 0 | 0 |
| 2020 | 507 | 0 | 188 |
| 2021 | 408* | 33 | 0 |
| 2022 | 704 | 33 | 0 |
| 2023 | 2.101 | 79 | 0 |
| 2024 | 4.949** | 69 | 0 |
| 2025 | 3.689*** | 95 | 0 |

*davon 10 T€ in den Abgängen ausgewiesen
** davon 1.822 T€ für im Geschäftsjahr 2023 abgeschlossene Baumaßnahmen
*** davon 1.911 T€ für im Geschäftsjahr 2024 abgeschlossene Baumaßnahmen

Insgesamt wurden uns in den Jahren 1990 – 2025 Fördermittel (Baukostenzuschüsse, Investitionszulage) in Höhe von 30,6 Millionen Euro, davon Abbruch- und Aufwertungsmittel im Rahmen Stadtumbau-Ost in Höhe von 4,5 Millionen Euro, bewilligt.

## 2.6. Fremdverwaltung für andere Eigentumsformen

Wir bewirtschaften neben eigenen Beständen auch Objekte Dritter. Nachfolgend eine Übersicht dazu:

| | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|---|---|---|---|---|---|
| Wohnungen | 212 | 210 | 217 | 228 | 206 |
| Gewerbe | 44 | 44 | 40 | 42 | 40 |
| Gärten | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 |
| Nutzungsverträge Garagen | 38 | 35 | 36 | 37 | 39 |
| **Gesamt** | **296** | **291** | **294** | **308** | **285** |

Im Rahmen der Fremdverwaltung übernehmen wir sämtliche administrativen und operativen Aufgaben im Mietverhältnis. Dazu zählen der Abschluss von Mietverträgen, die Klärung auf-

tretender Anliegen sowie die Veranlassung erforderlicher Instandsetzungsmaßnahmen. Zudem führen wir die Betriebskostenabrechnung gegenüber den Mietern durch und gewährleisten eine lückenlose Buchführung. Die Abrechnung aller Einnahmen und Ausgaben erfolgt transparent und direkt an den jeweiligen Eigentümer.

# 3. Lage des Unternehmens

## 3.1. Vermögenslage

| | 31.12.2021 TEUR | 31.12.2022 TEUR | 31.12.2023 TEUR | 31.12.2024 TEUR | 31.12.2025 TEUR |
|---|---|---|---|---|---|
| **AKTIVA** | | | | | |
| Anlagevermögen | 87.555 | 90.997 | 93.095 | 96.814 | 100.514 |
| Umlaufvermögen | 4.788 | 5.897 | 7.620 | 6.873 | 7.859 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6 | 21 | 2 | 1 | 4 |
| Aktiver Unterschiedsbetrag | 25 | 24 | 40 | 51 | 137 |
| **Gesamtvermögen** | **92.374** | **96.939** | **100.757** | **103.739** | **108.514** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **PASSIVA** | | | | | |
| Eigenkapital | 57.134 | 57.501 | 57.538 | 57.665 | 56.692 |
| Sonderposten Inv.-zulage | 999 | 945 | 891 | 837 | 783 |
| Rückstellungen | | | | | |
| - langfristig | 123 | 146 | 175 | 196 | 211 |
| - mittel- und kurzfristig | 144 | 109 | 96 | 80 | 80 |
| Verbindlichkeiten | | | | | |
| - langfristig | 15.649 | 19.057 | 20.197 | 23.089 | 28.778 |
| - mittel- und kurzfristig | 18.325 | 19.181 | 21.860 | 21.872 | 21.970 |
| **Gesamtkapital** | **92.374** | **96.939** | **100.757** | **103.739** | **108.514** |

Im Geschäftsjahr 2025 setzte sich das kontinuierliche Wachstum des Anlagevermögens fort. Die Zunahme resultiert maßgeblich aus nachhaltigen Investitionen in Höhe von 9.073 TEUR (Vorjahr: 9.360 TEUR).

Die Beteiligung an der Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH blieb unverändert bei 266 TEUR. Für die Anteile an der Havelnes GmbH erfolgte eine Abwertung i.H.v. 296 TEUR. Diese wird nun mit einem Wert von 600 TEUR geführt. Zum Vermögen der Havelnes GmbH gehören unter anderem die Wohngebäude „Hinter der Salpeterhütte 10/11“ sowie „Vor dem Steintor 3“. In Verbindung mit den angrenzenden Flächen des „Juckenackschen Hofes“ (Luisenpromenade / Karlstraße), die sich im Eigentum der AGW befinden, ist eine umfassende städtebauliche Entwicklung der Gesamtfläche geplant.

Zur Finanzierung der vorbereitenden Planungsarbeiten der Sanierungsprojekte gewährte die AGW der Havelnes GmbH ein unverzinsliches Darlehen i.H.v. 150 TEUR.

**Ausgewählte Bilanzkennziffern**

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Eigenmittelquote (%) | 62,9 % | 60,3 % | 58,0 % | 56,4 % | 53,0 % |
| Buchwert je m² Wohnfläche (Euro/m²) | 470 € | 469 € | 489 € | 499 € | 482 € |
| Verschuldung je m² Wohnfläche (Euro/m²) | 174 € | 197 € | 212 € | 229 € | 265 € |

## 3.2. Ertragslage

| | 2021 TEUR | 2022 T€ | 2023 TEUR | 2024 TEUR | 2025 TEUR |
|---|---|---|---|---|---|
| Gesamtleistung und sonstige betriebliche Erträge | 13.928 | 14.221 | 15.137 | 16.100 | 16.933 |
| Instandhaltung, Betriebskosten, sonstige Aufwendungen Hausbewirtschaftung, Grundsteuern | -6.682 | -6.933 | -7.629 | -7.986 | -8.651 |
| Personalaufwand | -1.532 | -1.671 | -1.812 | -1.704 | -1.973 |
| Abschreibungen Sach- und Finanzanlagen | -3.436 | -3.575 | -3.580 | -3.898 | -5.024 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -993 | -758 | -1.134 | -1.167 | -947 |
| Zinsen und ähnliche Erträge / Erträge aus Beteiligungen | 1 | 4 | 21 | 53 | 28 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -363 | -377 | -597 | -857 | -1.034 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -84 | -68 | 6 | -15 | 95 |
| **Jahresüberschuss** | **839** | **843** | **412** | **526** | **-573** |

Im Geschäftsjahr 2025 stiegen die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung auf 16.140 TEUR (Vorjahr: 15.147 TEUR). Die Nettokaltmiete stieg um 421 TEUR auf 11.357 TEUR. (Vorjahr: 10.936 TEUR). Auch die Erlöse aus der Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2024 stiegen um 567 TEUR.

Die Ausgaben für die laufende Instandhaltung verzeichneten mit 2.718 TEUR eine Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr (2.458 TEUR). Die anstehende zweite Sanierungswelle wird das Unternehmen in den kommenden Jahren intensiv beschäftigen und erfordert kontinuierliche Investitionen in die Bestandsgebäude.

Die in den 1990er Jahren durchgeführten Erstmodernisierungen zeigen zunehmend einen wachsenden Bedarf an Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, die nicht aktivierungsfähig sind. Dies wird langfristig eine kontinuierliche Anpassung der Investitionsstrategie

erforderlich machen, um den Werterhalt und die nachhaltige Bewirtschaftung der Immobilienbestände sicherzustellen. In den nächsten Wirtschaftsplänen wird besonderes Augenmerk hierauf gelegt: Eine Analyse der Instandhaltungskosten auf Objekt- und Gewerkeebene soll aufzeigen, wo erhöhte Kosten entstehen. An diesen Punkten wollen wir dann gezielt umfassende Sanierungen durchführen.

Die planmäßigen Abschreibungen (3.528 TEUR) sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen (3.522 TEUR). Die Prüfung des Anlagevermögens auf den niedrigeren beizulegenden Wert (Niederstwerttest) ergaben zum 31.12.2025 außerplanmäßige Abschreibungen für zwei Objekte i.H.v. 1.200 TEUR (Vorjahr: 375 TEUR) sowie die Abwertung der Anteile an der Havelnes GmbH (296,0 TEUR).

**Ausgewählte Ertragskennziffern**

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Leerstandsquote (%) | 7,03 | 8,08 | 7,89 | 5,67 | 5,08 |
| Wiedervermietungsquote | 0,81 | 0,94 | 0,91 | 1,17 | 0,98 |
| Kosten der Instandhaltung / m² Gesamtfläche (Euro/m²) | 14,09 | 17,69 | 16,11 | 13,93 | 15,35 |

## 3.3. Finanzlage

Im Berichtsjahr wurden die Mittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im Wesentlichen zur Kredittilgung und für Instandhaltungs-, Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen verwendet.

**Ausgewählte Kennziffern der Finanzlage**

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Zinsaufwand / m² Gesamtfläche (Euro/m²) | 2,01 | 2,08 | 3,38 | 4,77 | 5,82 |
| Zinsaufwand in Relation zur Sollmiete (%) | 3,5 | 3,5 | 5,6 | 7,7 | 9,1 |
| Planmäßiger Kapitaldienst in Relation zur Sollmiete (%) | 28,5 | 29,0 | 33,9 | 32,0 | 34,3 |
| Fremdkapitalkostensatz (%) | 1,2 | 1,1 | 1,7 | 2,2 | 2,3 |

Geschäfte mit Finanzderivaten wurden im abgelaufenen Wirtschaftsjahr nicht getätigt und sind auch künftig nicht beabsichtigt.

# C Prognosebericht

**Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens**

Strategischer Schwerpunkt war im Jahr 2025 das Quartier I im Norden von Aschersleben und die Innenstadt. Die ersten Wohnungen des dritten hochenergieautarken Gebäudes (Keplerstraße 4-10) konnte zum Jahresbeginn 2026 an die Mieter übergeben werden.

Im Rahmen der weiteren Entwicklung des Quartier I setzen wir auf eine familienfreundliche sowie altersgerechte Gestaltung der Wohngebäude. Die Vermietung der Wohnungen erfolgt vorrangig an Familien, wobei ein gezielter Anteil der neuen Mieter aus anderen Regionen nach Aschersleben ziehen soll. Außerdem implementieren wir in der Keplerstraße 4-10 eine Senioren-WG. Hierbei werden einzelne Räume mit Bad vermietet, während Küche und Wäscheservice gemeinschaftlich genutzt wird. Ergänzend bieten wir über einen Partner auch die Betreuung bzw. eine Rufbereitschaft für Notfälle an.

Das Konzept des Mehrgenerationenwohnens wird als integraler Bestandteil der Quartiersentwicklung etabliert. Neben der Schaffung von Grünflächen und Spielplätzen sind auch Begegnungsstätten für Seniorennachmittage sowie gastronomische Angebote wie Bars und Cafés geplant, um eine hohe Aufenthaltsqualität zu gewährleisten. Um Raum für Stellplätze und Parkanlagen zu schaffen, haben wir im Geschäftsjahr das Gebäude „Armstrongstraße 33-39“ zurückgebaut.

Parallel zu dieser Quartiersentwicklung treiben wir die Sanierungsmaßnahmen in der Innenstadt mit Nachdruck voran. In der Hohen Straße, der zentralen Einfahrtsstraße nach Aschersleben, erfolgte die Fertigstellung und Vermietung der „Hohe Straße 21“. Für ein weiteres Gebäude – die „Hohe Straße 20“ wurden bereits Fördermittel bewilligt. Baustart hier ist Mitte 2026.

In der „Hinterbreite 5-7“ befanden sich zum Ende 2025 die letzten Gewerke im Ausbau. Anfang 2026 wurden auch hier die Wohnungen an die Mieter übergeben.

Für das Jahr 2026 haben wir Investitionen in unseren Immobilienbestand in Höhe von insgesamt 7.500 TEUR vorgesehen. Darüber hinaus sind 100 TEUR für Grundstücksankäufe und weitere 2.525 TEUR für die laufende Instandhaltung der Wohnungen sowie für Quartiersentwicklungen eingeplant. Zudem sind für Grundstücksbereinigung/Rückbau der „Eislebener Straße 32“ 250 TEUR vorgesehen.

Um langfristig hochwertigen und modernisierten Wohnraum bereitstellen zu können, sind Mietanpassungen erforderlich. Insbesondere vor dem Hintergrund steigender Baukosten müssen auch die Mieten diesem wirtschaftlichen Trend folgen. Daher werden wir weiterhin eine maßvolle Anpassung der Mietpreise innerhalb unseres Bestandes vornehmen. Im Jahr 2025 führten Mietanpassungen in verschiedenen Objekten zu einer Erhöhung der Jahres-Sollmiete um etwa 60 TEUR. Mit einer durchschnittlichen Netto-Kaltmiete von 5,47 Euro pro Quadratmeter (Stand Dezember 2025) befinden wir uns in Sachsen-Anhalt weiterhin auf einem moderaten Niveau. In anderen Regionen des Bundeslandes sowie in Ballungsräumen werden bereits Durchschnittsmieten von 6,00 Euro pro Quadratmeter erreicht.

Die finanzielle Basis unserer vielfältigen Projekte wird maßgeblich durch die kontinuierliche Verbesserung des Cashflows gesichert. Durch gezielte Sanierungsmaßnahmen und Mietanpassungen können die Umsätze stabil gehalten und sogar leicht gesteigert werden. Angesichts neuer Darlehensaufnahmen und eines herausfordernden Finanzierungsumfelds liegt unser besonderes Augenmerk auf der Einhaltung des planmäßigen Kapitaldienstes im Verhältnis zur Sollmiete. Im Jahr 2025 beträgt dieser Wert 34,3 % (Vorjahr: 33,9 %). Durch die vorzeitige Ablösung von Darlehen verfolgen wir das Ziel, unsere Verschuldung nachhaltig zu reduzieren und gleichzeitig hohe Anschlussfinanzierungen zu vermeiden. Zudem setzen wir verstärkt auf die Nutzung von Fördermitteln für Bauprojekte in Sanierungsgebieten, um die wirtschaftlichen Herausforderungen denkmalgeschützter Gebäude zu kompensieren.

Die wesentlichen Kennzahlen bestätigen die solide wirtschaftliche Lage der AGW. Im Berichtsjahr konnten wir unseren Umsatz erneut steigern. Der Leerstand konnte leicht gesenkt werden. Dennoch beobachten wir eine zunehmende Herausforderung bei der Vermietung von Wohnungen in höheren Etagen von Plattenbauten (4. und 5. Obergeschoss) sowie von Einheiten ohne Balkon. Um diese Objekte langfristig attraktiver zu gestalten, sind innovative Konzepte und gezielte Sanierungsmaßnahmen erforderlich. Je nach Machbarkeit werden wir einzelne Wohnungen individuell modernisieren, um den steigenden Wohnansprüchen gerecht zu werden.

Aufgrund eines sich abzeichnenden steigenden Liegenschaftszins auf 4 % kann es in den Folgejahren zu Abwertungen auf Basis der Ertragswertberechnung (Niederstwerttest) für einzelne Objekte kommen, die bisher nicht betroffen waren. Vor diesem Hintergrund müssen für künftige Bauvorhaben ebenfalls die Wirtschaftlichkeits- und Ertragswertberechnungen angepasst werden, da sich durch diesen Effekt auch die unrentierlichen Kosten erhöhen und ebenfalls zu außerplanmäßigen Abschreibungen führen.

Für das Jahr 2026 rechnen wir mit einer Sollmieten von etwa 11.300 TEUR. Aufgrund der stabilen wirtschaftlichen Entwicklung erwarten wir für die kommenden Geschäftsjahre weiterhin im Wesentlichen mit positiven Jahresüberschüsse. Die seit Anfang 2023 gestiegenen Zinsen wirken sich jedoch dämpfend auf die im Wirtschaftsplan prognostizierten Werte aus. Aktuell planen wir für das Geschäftsjahr 2026 mit einem Jahresüberschuss von etwa 283 TEUR. Für die Jahre 2027 bis 2028 erwarten wir positive Ergebnisse.

# D Nachhaltigkeitsbericht

Nachhaltigkeit ist ein zentraler Bestandteil unserer Unternehmensstrategie und prägt maßgeblich unsere Bau- und Sanierungsprojekte. Bereits mit dem Projekt "Vor dem Wassertor 19/19a" haben wir begonnen, verstärkt nachhaltige Konzepte zu implementieren. Das Gebäude "Vor dem Wassertor 19a" ist unser erstes Wohnobjekt, in dem rund 50 % des Energiebedarfs durch eine Photovoltaikanlage gedeckt werden. Die Beheizung erfolgt ausschließlich mit Strom, sodass keine fossilen Energieträger benötigt werden. Ergänzend beziehen wir für den zusätzlichen Strombedarf zertifizierten Ökostrom von der Stadtwerke Aschersleben GmbH, wodurch das Gebäude CO2-neutral betrieben wird.

Dieses Konzept haben wir in unserem Pilotprojekt Kopernikusstraße 10–14 weiterentwickelt, wo mittlerweile bis zu 60 % des Gesamtenergieverbrauchs durch Photovoltaik gedeckt werden können. 2025 folgte die Kopernikusstraße 4–8 als weiteres Gebäude nach diesem Modell und Anfang 2026 wurde dieses innovative Quartier mit der Keplerstraße 4-10 abgeschlossen.

Ein wichtiger Schwerpunkt unserer Nachhaltigkeitsstrategie ist das "Cradle to Cradle"-Prinzip, das auf die Nutzung gesunder, nachhaltiger und vollständig wiederverwendbarer Rohstoffe setzt. Seit 2022 sind wir Mitglied der Organisation "Cradle to Cradle – Wiege zur Wiege e.V." (C2C NGO) sowie der Deutschen Gesellschaft für Nachhaltiges Bauen (DGNB), um unser Wissen kontinuierlich zu erweitern und nachhaltige Innovationen in unseren Projekten zu fördern. Im Rahmen der Sanierung der hochenergieautarken Gebäude im Quartier I haben wir erstmals gezielt Cradle to Cradle-zertifizierte Materialien wie Deckenplatten, Fußbodenbeläge, Fliesen und Fassadenelemente eingesetzt. Diese Ansätze haben wir verfeinert und planen neue Bauprojekte nun gezielt mit dem Einsatz wohngesunder Rohstoffe. Die gewonnenen Erkenntnisse fließen auch sukzessive in die Instandhaltung unserer Bestandsgebäude ein.

Ein weiterer Meilenstein unserer Nachhaltigkeitsstrategie im Bausektor ist für das Jahr 2026 geplant: Dann beabsichtigen wir, den ermittelten Rohstoffrestwert unserer energieautarken Gebäude in der Bilanz zu erfassen. Dieser Schritt ist eine logische Konsequenz unseres ganzheitlichen Denkens und soll verdeutlichen, dass abgeschriebene Gebäude nicht wertlos sind, sondern künftig als Ressourcenspeicher dienen können.

Die Bewertung des Rohstoffrestwertes erfolgt durch die EPEA GmbH – einem renommierten Partner im Bereich Cradle-to-Cradle-Zertifizierung und zirkulärer Wertschöpfung. Auch für Mieter ergeben sich daraus potenzielle Vorteile: Da der Rohstoffwert nicht der klassischen Abschreibung unterliegt, kann dies die Wirtschaftlichkeitsberechnung langfristig positiv beeinflussen.

Bislang liegen hierzu weder vom Bundesverband deutscher Wohnungs- und Immobilienunternehmen e. V. (GdW) noch vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) offizielle Stellungnahmen oder Empfehlungen vor. Dennoch sind wir überzeugt, dass die Bilanzierung von Rohstoffwerten ein zentraler Bestandteil künftiger Bewertungs- und Nachhaltigkeitsprozesse werden wird.

Um Nachhaltigkeit ganzheitlich in unserem Unternehmen zu verankern, haben wir 2024 die interne Arbeitsgruppe "The GreenTeam" gegründet. Mitarbeiter aus verschiedenen Bereichen entwickeln hier praxisnahe Lösungen, um Nachhaltigkeitskonzepte in den Unternehmensalltag zu integrieren – von ressourcenschonender Reinigung bis hin zur Auswahl gesunder Baustoffe.

Auch über unsere Bau- und Sanierungsprojekte hinaus setzen wir auf nachhaltige Maßnahmen: Unser Unternehmensfuhrpark besteht seit über sechs Jahren überwiegend aus Elektrofahrzeugen, und unser Bürobetrieb ist weitgehend papierlos organisiert. Rechtliche Rahmenbedingungen verhindern bislang eine vollständige Umsetzung, jedoch konnten wir den Papierverbrauch bereits um 50 % senken. Zudem verwenden wir ausschließlich Recyclingpapier und setzen auf emissionsarme Tintenstrahldrucker.

Nachhaltigkeit spiegelt sich zudem in unseren Partnerschaften wider: Wir arbeiten aktiv mit unseren Dienstleistern, beispielsweise für die Treppenhausreinigung, daran, den Einsatz von Cradle to Cradle-zertifizierten Reinigungsmitteln voranzutreiben. Auch in der Beschaffung legen wir Wert auf nachhaltige Produkte – etwa biologisch abbaubare Verpackungen für Werbeartikel oder umweltfreundliche Materialien für Büromaterialien.

Obwohl der Nachhaltigkeitsgedanke in der Bauwirtschaft zunehmend an Bedeutung gewinnt, stellen wir fest, dass viele ausführende Unternehmen noch über wenig Erfahrung in diesem Bereich verfügen. Die Energiewende und die politischen Rahmenbedingungen führen jedoch zu einem langsam einsetzenden Wandel. Durch konsequentes Einfordern nachhaltiger Produkte und Leistungen können wir dazu beitragen, dass sich dieser Trend weiter verstärkt und ein nachhaltiger Wandel in der Baubranche vorangetrieben wird.

Ein weiterer Aspekt unserer Nachhaltigkeitsphilosophie ist die Bilanzierung des durch Photovoltaikanlagen erzeugten Stromüberschusses. Gemeinsam mit einem Startup testen wir die Nutzung unseres erzeugten Stroms an verschiedenen Abnahmestellen. Bei einer Ausweitung dieses Modells kann es zukünftig möglich sein, Wohngebäude, welche nicht über eine Photovoltaikanlage verfügen mit $CO_2$-neutral erzeugtem Strom zu versorgen. Damit partizipieren auch diese Wohneinheiten von der Dekarbonisierung.

# E Chancen– und Risikobericht

## 1. Demographischer Wandel

Die (prognostizierte) demographische Entwicklung in Sachsen-Anhalt und demzufolge auch in Aschersleben stellt mittel- und langfristig ein Risiko hinsichtlich der Leerstandsentwicklung dar.

Wichtig ist in diesem Zusammenhang die Stärkung der Innenstadt. Die Vorbereitungen für umfassende Sanierungen im Zentrum Aschersiebens, die teils an einen Neubau heranreichen, laufen parallel. Die Entwicklung und Sanierung des Zentrums sehen wir als große Chance für die Zukunft, da unsere Erfahrungen sich mit der Realität decken und die Nachfrage nach gut saniertem Altbau im Zentrum der Stadt ungebrochen anhält. Hierfür sind wir auch ständig auf der Suche nach attraktiven Standorten, um neue Wohnquartiere zu erschließen.

Die zentrumsnahen Wohnquartiere, wie das „Quartier I" im Bereich „Staßfurter Höhe/Keplerstraße/Kopernikusstraße" bleiben gleichzeitig auf unserer Agenda. Moderne, anspruchsvoll sanierte Wohnungen mit gehobener Ausstattung neben zeitgemäß sanierten Wohnungen sollen hier ein Gleichgewicht der Mieter herbeiführen. Darüber hinaus müssen Funktionsflächen für die weitergehende Betreuung geschaffen werden – angefangen von der Kindertagesstätte über eine Tagespflegeeinrichtung bis hin zum „Dementen Wohnen" sollen vereint in einem Wohngebiet die Bürger zusammenführen. Dieses sogenannten Mehrgenerationen-Wohnen wird zukünftig ein wichtiger Bestandteil unserer Entwicklungstätigkeit sein.

Vor dem Hintergrund der gestiegenen Energiepreise ist die Nachfrage nach energieeinsparendem Wohnen gestiegen. Unsere Sanierungsprojekte im Quartier I mit der Kopernikusstraße 4-8, 10-14 und der Keplerstraße 4-10 sollen hier wegweisend sein. Diese Objekte werden ausschließlich mit Strom beheizt. Dieser wiederum wird zu einem Anteil von ca. 60% aus einer Photovoltaikanlage gewonnen, welche auf bzw. am Gebäude installiert sind. Mittels einer über einen bestimmten Zeitraum festgeschriebenen Pauschalmiete wollen wir damit zeigen, dass es möglich ist, individuelles Wohnen und stabile Mietpreise zu vereinen. Dabei steht der Einsatz von Low-Tech-Lösungen im Vordergrund, um steigenden Wartungskosten entgegenzuwirken. Mit einem Neubau auf dem Grundstück der ehemaligen Kaufhalle „Keplerstraße 2a" soll das „Quartier I" abgeschlossen werden. In diesem Neubau können die oben angesprochenen Funktionsbereiche mit modernem Wohnraum vereint werden.

In unserem aktuell letzten hoch-energieautarken Gebäude „Keplerstraße 4-10" werden wir außerdem „Service-Wohnen" implementieren. Dieses Angebot ist speziell für ältere Menschen oder Personen mit Unterstützungsbedarf konzipiert. Neben barrierefreien individuellen Wohnungen bieten wir gezielt Gemeinschaftsräume und einen großen Balkon für gemeinsame Veranstaltungen an. In Kooperation mit einem nahegelegenen Pflegedienst besteht darüber hinaus die Möglichkeit eine Betreuung hinzu zu buchen, um in einem Notfall oder im Alltag Hilfestellung zu erhalten.

Wir setzen auf die Quartiersentwicklung von vorhandenem Wohnraum in der Innenstadt und in den Randgebieten, um innovative und individuell gestaltete Wohnungen für alle Schichten der Bevölkerung – auch jeden Alters – zu schaffen und unser Portfolio ausgeglichen zu gestalten.

## 2. Forderungsausfall der Mieten

Unser konsequentes und nachhaltiges Forderungsmanagement trägt maßgeblich dazu bei, dass der Forderungsausfall bei Mietzahlungen auf einem vergleichsweise niedrigen Niveau bleibt. Eine frühzeitige Intervention bei Zahlungsrückständen sowie die umgehende Einleitung gerichtlicher Maßnahmen und Zwangsvollstreckungen wirken einer weiteren Verschuldung der Mieter entgegen.

Aktuell entfallen rund 20 % der offenen Mietforderungen auf aktive Mietverhältnisse (60 TEUR von insgesamt 284 TEUR). Die verbleibenden Forderungen werden entweder durch Ratenzahlungsvereinbarungen kontinuierlich reduziert oder sind Gegenstand langfristiger gerichtlicher Verfahren mit anschließender Titulierung und fortlaufender Beitreibung. Zudem

zeigen koordinierte Maßnahmen mit Betreuern, der Schuldnerberatung des Landkreises, Familienbetreuern, dem Jobcenter und dem Sozialamt positive Effekte auf die Forderungsreduktion.

Eine wesentliche Veränderung betrifft die Nachlassabwicklung verstorbener Mieter ohne ermittelbare Erben. Während solche Fälle bislang einem Nachlasspfleger zur Bearbeitung übergeben wurden, tritt nunmehr das Land Sachsen-Anhalt als Erbe und damit als Ansprechpartner auf. Dies führt in der Praxis zu erheblichen Verzögerungen bei der Rückübertragung der Wohnräume. Allerdings konnten durch direkte Kontaktaufnahme mit den zuständigen Amtsgerichten in Einzelfällen weiterhin Nachlasspfleger eingesetzt werden, wodurch die Bearbeitung beschleunigt wurde.

Ein weiterer bemerkenswerter Trend ist die steigende Anzahl an Zwangsräumungen in den vergangenen Jahren. Analysen zeigen, dass insbesondere alleinstehende Männer unter 40 Jahren überproportional betroffen sind. Neben mangelnder Erfahrung im Umgang mit finanziellen Verpflichtungen spielen zunehmend auch fehlendes Verantwortungsbewusstsein eine Rolle. Um dieser Entwicklung entgegenzuwirken, wird eine noch gezieltere Prüfung von Mietinteressenten im Rahmen des Vermietungsprozesses immer wichtiger.

Weiterhin sind auch diese Räumungen von den Kostensteigerungen der vergangenen Jahre betroffen. So können die Kosten für die Herrichtung einer Wohnung nach einer Räumung schnell bis zu 10 TEUR ausmachen. Auch dies belastet im Nachgang die Forderungen bzw. dann auch die Abschreibungen.

## 3. Zinserhöhung / Fördermittel / Baukosten

Die aktuellen Bauzinsen bewegen sich im Bereich von 3,0 % bis 3,5 % bei einer Zinsbindung von zehn Jahren. Dies verteuert die Kapitalbeschaffung bei Banken und Sparkassen erheblich. Besonders die Kombination aus weiterhin hohen Baukosten und gestiegenen Finanzierungskosten erschwert künftige Investitionen. Wie bereits im Abschnitt „B Rahmenbedingungen und Wirtschaftsbericht“ dargestellt, ist die Anzahl der Wohnungsbauinvestitionen und -baugenehmigungen signifikant zurückgegangen. Ohne die beantragten und bewilligten Fördermittel wären einige unserer Bauvorhaben nur schwer realisierbar – insbesondere vor dem Hintergrund der steigenden Finanzierungskosten, die deren wirtschaftliche Umsetzbarkeit zusätzlich beeinträchtigen.

Die Finanzierung unserer Bauprojekte stützt sich wesentlich auf Fremdkapital, wobei wir parallel gezielt Fördermittel zur Kompensation nicht refinanzierbarer Kosten nutzen. Grundsätzlich gelingt dies, jedoch erfolgt die Auszahlung der Fördermittel in gestaffelten Jahrestranchen. Um Verzögerungen bei laufenden Baumaßnahmen zu vermeiden, sind daher Vorfinanzierungen erforderlich. In diesem Zusammenhang haben wir kurzfristige Zwischenfinanzierungslösungen vereinbart, die insbesondere angesichts einer dynamischen Bautätigkeit als finanzielle Puffer dienen.

Zusätzlich stellt der zunehmende Fachkräftemangel auch bei den Fördermittelgebern eine Herausforderung dar. Nach aktueller Auskunft der KfW beträgt die Bearbeitungszeit für Zuschüsse

derzeit etwa sechs Monate. Diese Verzögerungen erfordern eine fortlaufende Zwischenfinanzierung, um die geplanten Maßnahmen planmäßig umzusetzen.

Zur Begrenzung der finanziellen Belastung durch den Kapitaldienst streben wir Darlehensaufnahmen mit einer Annuität zwischen 6 % und 7 % an. Gleichzeitig prüfen wir die Möglichkeit vorzeitiger Darlehensablösungen, um hohe Anschlussfinanzierungen zu vermeiden. Aufgrund der anstehenden Bauprojekte in den kommenden Jahren wird sich unsere Verschuldung weiter erhöhen. Unser Ziel bleibt es, überschüssige Liquidität zur (Sonder-)Tilgung bestehender Darlehen zu nutzen und die Fremdkapitalquote langfristig unter 40 % zu halten.

Ein weiterer Markteffekt, der sich zunehmend abzeichnet, ist wieder eine höhere Beteiligung von Handwerksunternehmen an Ausschreibungen, bedingt durch den allgemeinen Rückgang der Bauinvestitionen. Eine kontinuierliche Marktbeobachtung sowie die enge und verlässliche Zusammenarbeit mit regionalen Handwerksbetrieben sind essenzielle Faktoren, um die Umsetzung unserer Bauprojekte auch in Zukunft sicherzustellen.

Aufgrund der Steigerung der Baukosten und damit auch der Instandhaltung müssen wir auch an dieser Stelle neue Wege finden, um in Zukunft ein Gleichgewicht zwischen Einnahmen und Ausgaben zu erreichen. Vor diesem Hintergrund setzen wir bei Komplexsanierungen und – soweit möglich – auch in der Laufenden Instandhaltung/Instandsetzung auf Low-Rech-Konzepte. Ziel dieser Maßnahme ist es, Wartungs- und Reparaturkosten auf einem niedrigen Niveau zu halten. Zum einen gelingt es uns dadurch die Nettokaltmiete anzuheben, ohne dass der Anteil der Betriebskosten den Mieter erdrückt. Zum anderen kann es dadurch in Folgejahren gelingen, die Instandhaltung auf einem moderaten Niveau zu halten.

## 4. Geopolitische Risiken / Gebäudeenergiegesetz / Kohlendioxidaufteilungsgesetz

Im Jahr 2025 haben sich die Energiepreise weitgehend stabilisiert. Dennoch bleibt der Energiemarkt anfällig für geopolitische Einflüsse, die zu erneuten Schwankungen führen können. Insbesondere die politischen Entwicklungen in den USA unter der neuen Präsidentschaft von Donald Trump sowie die anhaltenden Konflikte in der Ukraine und im Nahen Osten bergen Unsicherheiten. Diese geopolitischen Spannungen prägen das wirtschaftliche Umfeld maßgeblich und erfordern eine kontinuierliche Marktbeobachtung, um frühzeitig strategische Maßnahmen zur Risikominimierung zu ergreifen. Insbesondere der aktuell (Stand April 2026) im Iran laufenden Krieg – verbunden mit der Sperrung der Straße von Hormus – hat die Energiepreise wieder ansteigen lassen. Im Moment spiegelt sich diese Situation an den Zapfsäulen wider mit Literpreisen für Kraftstoff über 2,00 Euro. In wie weit auch die Gas- oder Fernwärmepreise hiervon beeinflusst werden, kann aus jetziger Sicht nicht zuverlässig eingeschätzt werden.

Mit der letzten Novellierung des Gebäudeenergiegesetzes (GEG) vom 16. Oktober 2023 steigen die Anforderungen an die Wohnungswirtschaft erheblich. Das zentrale Ziel bleibt die Klimaneutralität bis 2045. Durch gesetzliche Anpassungen wurden einige ursprünglich vorgesehene Verpflichtungen entschärft. So ist für Bestandsgebäude derzeit kein genereller Heizungstausch erforderlich. Bei Neubauten, die ab dem 1. Januar 2024 (spätestens jedoch ab dem 1.

Januar 2026) errichtet werden, müssen Heizsysteme zu mindestens 65 % mit erneuerbaren Energien betrieben werden.

Eine zentrale Rolle im Transformationsprozess nimmt das Wärmeplanungsgesetz (WPG) ein, das den Ausbau und die Dekarbonisierung der Fernwärmenetze vorantreibt. Kommunen sind verpflichtet, Wärmepläne zu erstellen, die eine schrittweise Umstellung auf mindestens 65 % erneuerbare Energien sicherstellen. Da rund 80 % unserer Bestandsgebäude bereits mit Fernwärme versorgt werden, konzentriert sich unser Hauptaugenmerk auf die wenigen gasbeheizten Objekte. Dies minimiert das Kostenrisiko für notwendige Anpassungen und ermöglicht eine präzise Kalkulation der Umstellungskosten.

Das Kohlendioxidkostenaufteilungsgesetz ($CO_2$KostAufG) regelt die Verteilung der $CO_2$-Kosten zwischen Vermietern und Mietern. Dies unterstreicht die Notwendigkeit, zeitnah energieeffiziente Maßnahmen umzusetzen.

$CO_2$-Preisentwicklung:

| | |
|---|---|
| 2024 | 45 Euro/Tonne |
| 2025 | 55 Euro/Tonne |
| 2026 | 55-65 Euro/Tonne |
| Ab 2027 | marktpreisgesteuert (aktuell ca. 70 Euro/Tonne) |

Für das Jahr 2026 rechnen wir mit einem Anteil von ca. 58 TEUR. Frühzeitiges und zielgerichtetes Handeln ist somit nicht nur aus klimapolitischer Sicht geboten, sondern auch wirtschaftlich vorteilhaft, um sowohl für uns als auch für die Mieter langfristige Kosteneinsparungen zu erzielen.

Unsere Pilotprojekte zur Nutzung eines hohen solaren Anteils für die Wohnungsbewirtschaftung zeigen vielversprechende Ergebnisse. Sie ermöglichen es uns, stabile Warmmieten zu gewährleisten und gleichzeitig die Anforderungen des Gebäudeenergiegesetzes frühzeitig zu erfüllen. Die Kombination aus effizienter Energieversorgung und gezielten Investitionen in erneuerbare Energien trägt dazu bei, langfristig wirtschaftliche sowie ökologische Nachhaltigkeit zu sichern.

## 5. ESG-Anforderungen / Klimaschutz

Die Anforderungen aus der ESG- und Klimaschutzgesetzgebung nehmen für Wohnungsunternehmen kontinuierlich zu und beeinflussen zunehmend die wirtschaftliche Entwicklung sowie die Investitions- und Modernisierungstätigkeit. Insbesondere die Vorgaben zur $CO_2$-Reduzierung und zur langfristigen Klimaneutralität des Gebäudebestands führen zu erhöhten finanziellen und organisatorischen Anforderungen. Risiken ergeben sich dabei insbesondere aus steigenden Investitionskosten, regulatorischen Änderungen, der Entwicklung der $CO_2$-Bepreisung sowie möglichen wirtschaftlichen Belastungen durch nicht umlagefähige $CO_2$-Kosten.

Darüber hinaus bestehen physische Risiken infolge des Klimawandels, insbesondere durch Starkregen, Überschwemmungen und Sturmereignisse, die Auswirkungen auf den Immobilienbestand haben können. Ebenso können Risiken aus verzögerten Modernisierungsmaßnahmen oder einer nicht ausreichenden Umsetzung der Klimastrategie entstehen.

Zur Begrenzung dieser Risiken verfolgen wir bereits gezielt Maßnahmen zur $CO_2$-Reduzierung und Dekarbonisierung des Bestandes. Konkrete Details sind im Nachhaltigkeitsbericht (Punkt D) aufgeführt. Die ESG-bezogenen Risiken werden fortlaufend überwacht und in das Risikomanagementsystem integriert. Zudem erfolgt eine regelmäßige Fortschreibung der Klimastrategie im Rahmen der Wirtschafts- und Finanzplanung unter Berücksichtigung gesetzlicher und wirtschaftlicher Rahmenbedingungen.

Aschersleben, 30.03.2026

M. Eley
Geschäftsführer

**Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses nach den Angaben des Unternehmens**

**Bilanz zum 31.12.2025**

**A K T I V A**

**Anlagevermögen**

**Immaterielle Vermögensgegenstände**

**Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten** EUR 10.396,53

Vorjahr EUR 20.314,53

| | 2025 EUR | 2024 EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungskosten 1. Januar/31. Dezember | 360.785,24 | 360.785,24 |
| Abschreibungen | | |
| kumuliert zum 1. Januar | -340.470,71 | -306.538,71 |
| im Geschäftsjahr | -9.918,00 | -33.932,00 |
| kumuliert zum 31. Dezember | -350.388,71 | -340.470,71 |
| Buchwert 31. Dezember | 10.396,53 | 20.314,53 |

**Sachanlagen**

**Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten**

EUR 79.988.729,32
Vorjahr EUR 82.938.944,22

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar | 169.911.599,29 | 165.473.289,88 |
| Zugänge | 1.451.973,36 | 171.566,03 |
| Abgänge | -1.108.983,39 | -1.031.549,15 |
| Umbuchungszugänge | 1.013.496,81 | 7.120.396,81 |
| Umbuchungsabgänge | -58.166,90 | 0,00 |
| Zuschüsse | -1.911.238,59 | -1.822.104,28 |
| | 169.298.680,58 | 169.911.599,29 |
| Abschreibungen | | |
| kumuliert zum 1. Januar | -86.972.655,07 | -84.123.069,01 |
| im Geschäftsjahr | -3.446.276,58 | -3.546.791,21 |
| auf Abgänge | 1.108.980,39 | 697.205,15 |
| kumuliert zum 31. Dezember | -89.309.951,26 | -86.972.655,07 |
| Buchwert 31. Dezember | 79.988.729,32 | 82.938.944,22 |

| | 31.12.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Grundstückskosten | 9.321.185,30 | 9.160.623,20 |
| Gebäudekosten | 70.667.542,51 | 73.778.319,51 |
| Pkw-Stellplätze | 1,51 | 1,51 |
| | 79.988.729,32 | 82.938.944,22 |

Die Zugänge (EUR 1.451.973,36) entfallen auf den Kauf der Grundstücke "Hohe Straße 9/10" (EUR 733.570,71), "Stephaniekirchhof 5" (EUR 192.492,88), "Auf dem Graben 71" (EUR 142.656,23), "Großer Halken 1" (EUR 84.390,56), Anbau von Balkonen "Lessingstraße 33,35" (EUR 248.066,90) sowie nachträgliche Herstellungskosten "Kopernikusstraße 4-8" (EUR 50.796,08).

Die Abgänge (EUR 1.108.983,39) entfallen auf den Abriss der Objekte "Armstrongstraße 33,35,37,39", "Hohe Straße 21" sowie "Vor dem Steintor 2". Aus dem Abriss entstand ein Buchverlust von EUR 3,00.

Die Umbuchungszugänge (EUR 1.013.496,81) entfallen auf die Objekte "Lauestraße 22-24", "Klopstockstraße 48/50" aus dem Posten "Anlagen im Bau" in Höhe von EUR 904.237,78 sowie "Geleistete Anzahlungen" für das Grundstück "Hohe Straße 17" in Höhe von EUR 109.259,03.

Die Umbuchungsabgänge (EUR 58.166,90) entfallen auf das Objekt "Am Grauen Hof 5/ Hohe Straße 21" in den Posten "Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten".

Die Zuschüsse (EUR 1.911.238,59) wurden aktivisch von den Herstellungskosten abgesetzt und betreffen Zuschüsse für fertig gestellte Baumaßnahmen aus dem Geschäftsjahr 2024.

Die Abschreibungen (EUR 3.446.276,58) entfallen in Höhe von EUR 3.246.276,58 auf planmäßige Abschreibungen und in Höhe von EUR 200.000,00 (Vorjahr: EUR 375.239,00) auf außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund voraussichtlich dauernder Wertminderung von Gebäuden.

**Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 6.644.032,40 |
| Vorjahr | EUR | 4.198.867,99 |

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar | 10.191.709,21 | 10.191.709,21 |
| Umbuchungszugänge | 3.668.811,80 | 0,00 |
| | 13.860.521,01 | 10.191.709,21 |
| Abschreibungen | | |
| kumuliert zum 1. Januar | -5.992.841,22 | -5.728.721,73 |
| im Geschäftsjahr | -1.223.647,39 | -264.119,49 |
| kumuliert zum 31. Dezember | -7.216.488,61 | -5.992.841,22 |
| Buchwert 31. Dezember | 6.644.032,40 | 4.198.867,99 |

| | 31.12.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Hof- und Wegebefestigungen | 723.401,34 | 665.234,44 |
| Gebäudekosten | 5.742.565,04 | 3.342.475,53 |
| Garagen/Pkw-Stellplätze | 178.066,02 | 191.158,02 |
| | 6.644.032,40 | 4.198.867,99 |

Die Umbuchungszugänge (EUR 3.668.811,80) entfallen auf das Objekt "Am Grauen Hof 5/Hohe Straße 21" aus dem Posten "Anlagen im Bau" in Höhe von EUR 3.610.644,90 sowie aus dem .Posten "Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten" in Höhe von EUR 58.166,90.

Die Abschreibungen (EUR 1.223.647,39) entfallen in Höhe von EUR 223.647,39 auf planmäßige Abschreibungen und in Höhe von EUR 1.000.000,00 (Vorjahr: EUR 0,00) auf außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund voraussichtlich dauernder Wertminderung von Gebäuden.

**Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten** EUR 1.079.253,10

Vorjahr EUR 1.079.253,10

| | 2025 EUR | 2024 EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar/31. Dezember | 1.435.718,95 | 1.435.718,95 |
| Abschreibungen | | |
| kumuliert zum 1. Januar | -356.465,85 | -356.465,85 |
| kumuliert zum 31. Dezember | -356.465,85 | -356.465,85 |
| Buchwert 31. Dezember | 1.079.253,10 | 1.079.253,10 |

**Technische Anlagen und Maschinen** EUR 165.153,53

Vorjahr EUR 176.482,53

| | 2025 EUR | 2024 EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar/31. Dezember | 233.842,04 | 233.842,04 |
| Abschreibungen | | |
| kumuliert zum 1. Januar | -57.359,51 | -46.030,51 |
| im Geschäftsjahr | -11.329,00 | -11.329,00 |
| kumuliert zum 31. Dezember | -68.688,51 | -57.359,51 |
| Buchwert 31. Dezember | 165.153,53 | 176.482,53 |

**Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 126.339,81 |
| Vorjahr | EUR | 147.563,81 |

| | 2025 EUR | 2024 EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar | 581.874,11 | 511.676,14 |
| Zugänge | 15.735,80 | 70.197,97 |
| | 597.609,91 | 581.874,11 |
| Abschreibungen | | |
| kumuliert zum 1. Januar | -434.310,30 | -392.954,33 |
| im Geschäftsjahr | -36.959,80 | -41.355,97 |
| kumuliert zum 31. Dezember | -471.270,10 | -434.310,30 |
| Buchwert 31. Dezember | 126.339,81 | 147.563,81 |

Die Zugänge (EUR 15.735,80) entfallen im Wesentlichen auf Geschäfts- und EDV-Ausstattung sowie geringwertige Anlagegüter.

**Anlagen im Bau**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 11.266.500,40 |
| Vorjahr | EUR | 6.983.408,36 |

| | 2025 EUR | 2024 EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar | 6.983.408,36 | 4.645.160,84 |
| Zugänge | 10.551.901,36 | 12.486.875,37 |
| Umbuchungszugänge | 23.784,49 | 98.457,61 |
| Umbuchungsabgänge | -4.514.882,68 | -7.120.150,46 |
| Zuschüsse | -1.777.711,13 | -3.126.935,00 |
| Buchwert 31. Dezember | 11.266.500,40 | 6.983.408,36 |

Die Anlagen im Bau zum 31. Dezember 2025 setzen sich wie folgt zusammen:

| | EUR |
|---|---|
| Keplerstraße 4-10 | 6.353.008,91 |
| Hinterbreite 5-7 | 3.971.770,53 |
| Hohe Straße 20 | 423.772,98 |
| Rettungswache | 242.106,28 |
| Hecklinger Straße 5 | 117.686,09 |
| Hof Juckenack | 158.155,61 |
| | 11.266.500,40 |

Die Zugänge (EUR 10.551.901,36) entfallen im Wesentlichen auf die Objekte "Keplerstraße 4-10" (EUR 4.647.218,16), "Hinterbreite 5-7" (EUR 3.513.759,53) und "Grauer Hof 5/Hohe Straße 21" (EUR 1.268.922,97).

Die Umbuchungszugänge (EUR 23.784,49) entfallen auf die Objekte "Hof Juckenack/ Luisenpromenade" und "Rettungswache" aus dem Posten "Bauvorbereitungskosten".

Die Umbuchungsabgänge (EUR 4.514.882,68) entfallen auf die Objekte "Am Grauen Hof 5/Hohe Straße 21" (EUR 3.610.644,90) in den Posten "Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten" sowie "Klopstockstraße 48/50" und Lauestraße 22/24" (EUR 904.237,78) in den Posten "Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten".

Die Zuschüsse (EUR 1.777.711,13) wurden aktivisch von den Herstellungskosten abgesetzt.

**Bauvorbereitungskosten** EUR 195.139,30
Vorjahr EUR 146.796,89

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar | 146.796,89 | 226.986,61 |
| Zugänge | 72.126,90 | 18.267,89 |
| Umbuchungsabgänge | -23.784,49 | -98.457,61 |
| Buchwert 31. Dezember | 195.139,30 | 146.796,89 |

Die Zugänge (EUR 72.126,90) betreffen im Wesentlichen Planungsleistungen für die Sanierung der Objekte "Hinter dem Turm 22" sowie "Hinterbreite 2".

Die Umbuchungsabgänge (EUR 23.784,49) entfallen auf die Objekte "Hof Juckenack/ Luisenpromenade" und "Rettungswache" und wurden in den Posten "Anlagen im Bau" umgebucht.

**Geleistete Anzahlungen** EUR 22.833,57
Vorjahr EUR 2.977,98

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar | 2.977,98 | 100,00 |
| Zugänge | 129.114,62 | 3.124,33 |
| Umbuchungsabgang | -109.259,03 | -246,35 |
| Buchwert 31. Dezember | 22.833,57 | 2.977,98 |

Die Zugänge (EUR 129.114,62) betreffen im Wesentlichen Anzahlungen für das Grundstück "Hohe Straße 17" (EUR 106.281,05).

Der Umbuchungsabgang (EUR 109.259,03) entfällt auf das Grundstück "Hohe Straße 17" in den Posten "Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten".

**Finanzanlagen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 1.015.500,00 |
| Vorjahr | EUR | 1.119.473,69 |

**Anteile an verbundenen Unternehmen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 600.000,00 |
| Vorjahr | EUR | 853.973,69 |

Der Posten betrifft

- die Anteile an der Havelnes GmbH (Havelnes), Aschersleben. Die Gesellschaft hält 100 % des Stammkapitals (EUR 25.000,00). Im Berichtsjahr erfolgte ein Zugang von nachträglichen Anschaffungskosten (Grunderwerbsteuer) in Höhe von EUR 42.000,00.
- Im Berichtsjahr erfolgte eine Wertberichtigung der Anteile in Höhe von EUR 295.973,69.

  Im Vermögen der Havelnes GmbH befindet sich das Wohngebäude „Hinter der Salpeterhütte 10/11“ und „Vor dem Steintor 3“. Gemeinsam mit den dort angrenzenden Flächen des so genannten „Juckenackschen Hofes“ (Luisenpromenade/Karlstraße), welche sich im Eigentum der AGW befindet, soll die Gesamtfläche entwickelt werden.

**Ausleihungen an verbundene Unternehmen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 150.000,00 |
| Vorjahr | EUR | 0,00 |

Der Posten betrifft ein im Berichtsjahr ausgereichtes Gesellschafterdarlehen an die Havelnes GmbH, Aschersleben. Das ausgereichte Darlehen wurde zinslos gewährt.

**Beteiligungen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 265.500,00 |
| Vorjahr | EUR | 265.500,00 |

Der Posten betrifft die Beteiligung (50 %) an der Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH (PGA). Der Beteiligungsbuchwert beträgt unverändert EUR 265.500,00 (davon Stammkapital: EUR 25.000,00; Kapitalrücklage: EUR 240.500,00).

**Umlaufvermögen**

**Andere Vorräte**

**Unfertige Leistungen** EUR 5.268.149,47
Vorjahr EUR 4.991.710,75

Der Posten betrifft noch nicht abgerechnete Betriebskosten für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2025. Bei der Aktivierung der unfertigen Leistungen hat die Gesellschaft einen Abschlag in Höhe von EUR 224.000,00 für leerstandsbedingte nicht abrechenbare Betriebskosten sowie für die $C0_2$-Umlage in Höhe von EUR 60.000,00 vorgenommen. Den noch nicht abgerechneten Betriebskosten stehen Vorauszahlungen der Mieter in Höhe von EUR 4.747.896,48 gegenüber. Auf die Unterdeckung wurde hingewiesen.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

**Forderungen aus Vermietung** EUR 166.316,25
Vorjahr EUR 160.203,23

| | 31.12.2025<br>EUR | 31.12.2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Forderungen aus Vermietung (Wohnraum/Gewerbe) | 284.316,25 | 281.203,23 |
| Pauschalwertberichtigungen | -118.000,00 | -121.000,00 |
| | 166.316,25 | 160.203,23 |

Im Geschäftsjahr 2025 wurden uneinbringliche Forderungen aus Vermietung in Höhe von EUR 130.592,45 (Vorjahr: EUR 91.685,54) abgeschrieben.

**Sonstige Vermögensgegenstände**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 595.378,11 |
| Vorjahr | EUR | 334.729,17 |

| | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|
| Forderungen aus Rückdeckungsversicherung | 289.259,16 | 250.602,82 |
| Forderungen aus Gewerbesteuer | 39.520,00 | 0,00 |
| Übrige Forderungen | 266.598,95 | 84.126,35 |
| | 595.378,11 | 334.729,17 |

Die übrigen Forderungen betreffen im Wesentlichen Forderungen aus einem Geldtransit in Höhe von EUR 200.000,00 im Zeitraum des Jahreswechsels 2025 zu 2026 innerhalb der Girokonten der Gesellschaft sowie Forderungen für den Einbau von zwei Einbauküchen bei Mietern (EUR 23.230,00).

**Wertpapiere**

**Sonstige Wertpapiere**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 0,00 |
| Vorjahr | EUR | 0,00 |

Der Posten betrifft Wertpapiere, die der Refinanzierung von Pensionsverpflichtungen dienen. Der Bestand zum 31. Dezember 2025 in Höhe von EUR 55.103,00 wurde mit der Rückstellung für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen verrechnet, da die Ansprüche an den Pensionsberechtigten verpfändet wurden.

**Flüssige Mittel und Bausparguthaben**

**Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 1.234.054,31 |
| Vorjahr | EUR | 939.545,62 |

| | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|
| Kassenbestand und Postwertzeichen | 1.017,94 | 889,67 |
| Bankguthaben | 1.233.036,37 | 938.655,95 |
| | 1.234.054,31 | 939.545,62 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Bausparguthaben** | | EUR | 595.405,93 |
| | Vorjahr | EUR | 447.120,83 |
| **Rechnungsabgrenzungsposten** | | EUR | 3.663,05 |
| | Vorjahr | EUR | 1.240,69 |
| **Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung** | | EUR | 136.952,52 |
| | Vorjahr | EUR | 50.614,81 |

| | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|
| Deckungsvermögen | 642.611,52 | 669.895,30 |
| Pensionsverpflichtung | -505.659,00 | -619.280,49 |
| | 136.952,52 | 50.614,81 |

Das Deckungsvermögen zum 31. Dezember 2025 setzt sich zusammen aus Forderungen gegen Versicherungsunternehmen (TEUR 495,8) sowie verpfändete Geldmarktdepotbestände bzw. Bankguthaben (TEUR 146,8). Die Bewertung der Forderungen erfolgte zu fortgeführten Anschaffungskosten (Aktivwert) und der Depotbestände zum Kurswert (unter Anschaffungs- und Herstellungskosten).

Eine Saldierung der Ansprüche aus den Rückdeckungsversicherungen sowie der Depot- bzw. Bankguthaben mit den Pensionsverpflichtungen erfolgte aufgrund der Abtretung/ Verpfändung an die Pensionsberechtigten (Deckungsvermögen nach § 246 Abs. 2 Satz 2 HGB).

## P A S S I V A

### Eigenkapital

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Gezeichnetes Kapital** | | EUR | 1.022.600,00 |
| | Vorjahr | EUR | 1.022.600,00 |
| **Kapitalrücklage** | | EUR | 12.401.953,85 |
| | Vorjahr | EUR | 12.401.953,85 |

### Gewinnrücklagen

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 DMBilG** | | EUR | 25.619.042,21 |
| | Vorjahr | EUR | 25.619.042,21 |
| **Andere Gewinnrücklagen** | | EUR | 18.221.171,96 |
| | Vorjahr | EUR | 18.094.688,49 |

Gemäß Gesellschafterbeschluss vom 26. September 2025 erfolgte aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2024 (EUR 526.483,47) eine Ausschüttung von EUR 400.000,00 an die Gesellschafterin. Der nach Ausschüttung verbleibende Restbetrag (EUR 126.483,47) wurde in die anderen Gewinnrücklagen eingestellt.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss** | | EUR | -572.883,19 |
| | Vorjahr | EUR | 526.483,47 |
| **Sonderposten für Investitionszulagen** | | EUR | 783.263,17 |
| | Vorjahr | EUR | 837.281,28 |

Die erhaltenen Investitionszulagen werden über die Nutzungsdauer der begünstigten Anlagegüter aufgelöst. Die Auflösung beträgt EUR 54.018,11.

## Rückstellungen

### Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 210.981,00 |
| Vorjahr | EUR | 195.987,51 |

Die Bewertung der Pensionsverpflichtungen erfolgt analog dem Teilwertverfahren. Biometrische Rechnungsgrundlage bilden die "Richttafeln 2018G" von Prof. Dr. Klaus Heubeck. Trendannahmen zu Gehalts- und Rentenentwicklungen sind berücksichtigt. Der Bewertung liegt ein Rechnungszinssatz von 2,06 % zugrunde.

Zur Finanzierung der Pensionszusagen wurden insbesondere Rückdeckungsversicherungen abgeschlossen. Die Ansprüche aus den Rückdeckungsversicherungen werden mit den Pensionsverpflichtungen saldiert, soweit die Ansprüche an die Pensionsberechtigten verpfändet sind. Zur Vermögensverrechnung verweisen wir auf unsere Erläuterungen zu den Posten Aktiva "Sonstige Wertpapiere" und "Aktivischer Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung".

Die Zuführung (saldiert mit Verbrauch und Auflösung der Rückstellung) zu den Pensionszusagen betrifft in Höhe von EUR 17.651,00 die Aufzinsung des Pensionsanspruches (vgl. unsere Erläuterungen zum Posten "Zinsen und ähnliche Aufwendungen").

Die Rückstellungen EUR 716.640,0 (Vorjahr: EUR 815.268,0) wurden in Höhe von EUR 505.659,00 (Vorjahr: EUR 619.280,49) mit dem verpfändeten Deckungsvermögen verrechnet.

### Sonstige Rückstellungen

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 79.750,00 |
| Vorjahr | EUR | 79.750,00 |

| | 01.01.2025 EUR | Verbrauch EUR | Auflösung EUR | Zuführung EUR | 31.12.2025 EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| Jahresabschluss-, Prüfungs- und Steuerberatungskosten | 45.000,00 | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| Aufbewahrungsverpflichtungen | 24.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.750,00 |
| Außenprüfung | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| | 79.750,00 | 45.000,00 | 0,00 | 45.000,00 | 79.750,00 |

**Verbindlichkeiten**

**Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** EUR 41.431.840,35
Vorjahr EUR 35.322.202,71

| | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|
| Freie Kapitalmarktmittel | 33.874.653,68 | 27.417.968,42 |
| KfW-Darlehen | 7.205.862,57 | 7.437.300,12 |
| Altschulden | 351.324,10 | 457.530,04 |
| Aufgelaufene Zins- und Tilgungsleistungen | 0,00 | 9.404,13 |
| | 41.431.840,35 | 35.322.202,71 |

| | EUR | EUR |
|---|---|---|
| Stand 1. Januar 2025 | | 35.322.202,71 |
| Zugang | | 10.090.000,00 |
| Tilgung | | |
| - planmäßig | 2.798.202,38 | |
| - außerplanmäßig | 1.172.755,85 | -3.970.958,23 |
| Veränderung aufgelaufener Kapitaldienst | | -9.404,13 |
| Stand 31. Dezember 2025 | | 41.431.840,35 |

Die Zugänge betreffen Darlehen zur Finanzierung von Modernisierung, Sanierung und Neubau von Wohnbauten sowie dem Erwerb von Grundstücken.

**Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern** EUR 2.618.703,07
Vorjahr EUR 2.688.471,26

Die Verminderung resultiert aus planmäßigen Tilgungen in Höhe von EUR 69.768,19.

**Erhaltene Anzahlungen** EUR 4.747.896,48
Vorjahr EUR 5.054.673,43

| | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|
| Betriebskosten | 2.254.442,58 | 2.034.791,65 |
| Heiz- und Warmwasserkosten | 2.493.453,90 | 3.019.881,78 |
| | 4.747.896,48 | 5.054.673,43 |

**Verbindlichkeiten aus Vermietung** EUR 245.352,43
Vorjahr EUR 443.677,20

Der Posten betrifft im Wesentlichen überzahlte Mieten sowie Guthaben aus Betriebskostenabrechnungen. Ergänzend weisen wir darauf hin, dass die vorausgezahlten Mieten für den Monat Januar 2026 im Berichtsjahr unter dem Posten "Rechnungsabgrenzungsposten" ausgewiesen werden.

**Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit** EUR 770,67
Vorjahr EUR 7.131,40

**Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen** EUR 1.505.841,08
Vorjahr EUR 1.428.634,74

| | 31.12.2025 EUR | 31.12.2024 EUR |
|---|---|---|
| Lieferungen und Leistungen | 1.396.876,18 | 1.352.406,03 |
| Sicherheitseinbehalte | 108.964,90 | 76.228,71 |
| | 1.505.841,08 | 1.428.634,74 |

**Sonstige Verbindlichkeiten** EUR 26.938,66
Vorjahr EUR 16.670,65

| | | |
|---|---|---|
| Verbindlichkeiten aus Steuern: | EUR | 20.587,32 |
| (Vorjahr: | EUR | 16.670,65) |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: | EUR | 1.746,45 |
| (Vorjahr: | EUR | 0,00) |

Die Verbindlichkeiten aus Steuern beinhalten Lohnsteuer und Umsatzsteuer.

**Rechnungsabgrenzungsposten**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 170.575,86 |
| Vorjahr | EUR | 0,00 |

Der Posten betrifft im Voraus bezahlte Mieten für den Januar 2026. Der Ausweis im Geschäftsjahr 2024 erfolgte in Höhe von EUR 160.593,38 in dem Posten "Verbindlichkeiten aus Vermietung".

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**Umsatzerlöse aus Bewirtschaftungstätigkeit** EUR 16.140.187,49
Vorjahr EUR 15.147.163,25

| | 2025 EUR | 2024 EUR |
|---|---|---|
| Sollmieten | | |
| für Wohnungen, Gewerbe, Pachten etc. | 11.356.035,72 | 10.936.382,41 |
| Umlagen | | |
| Umlagen für Betriebskosten | 2.293.627,93 | 2.191.201,11 |
| Umlagen für Heizkosten | 2.576.485,34 | 2.112.423,52 |
| | 4.870.113,27 | 4.303.624,63 |
| Erlösschmälerungen | -315.172,82 | -295.558,48 |
| Weiterberechnungen an Mieter und Pächter | 146.279,91 | 123.567,13 |
| Sonstige Miet- und Pachterlöse | 82.931,41 | 79.147,56 |
| | 16.140.187,49 | 15.147.163,25 |

**Umsatzerlöse aus Betreuungstätigkeit** EUR 68.197,82
Vorjahr EUR 75.171,36

**Erhöhung/Verminderung (-) des Bestandes an unfertigen Leistungen** EUR 276.438,72
Vorjahr EUR 583.440,20

**Sonstige betriebliche Erträge**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 447.824,44 |
| | Vorjahr EUR | 294.445,84 |

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Auflösung von Rückstellungen | 116.279,00 | 0,00 |
| Fördermittel | 95.230,00 | 68.667,80 |
| Geldeingang auf abgeschriebene Forderungen | 60.816,15 | 74.068,47 |
| Versicherungsentschädigungen | 56.981,09 | 63.839,62 |
| Auflösung des Sonderpostens für Investitionszulage | 54.018,11 | 54.018,11 |
| Skontoerträge | 18.531,16 | 15.375,42 |
| Unbebaute Grundstücke | 3.000,00 | 0,00 |
| Sachbezüge | 2.740,80 | 3.466,44 |
| Übrige Erträge | 40.228,13 | 15.009,98 |
| | 447.824,44 | 294.445,84 |

Die Auflösung von Rückstellungen resultiert aus der Veränderung der Pensionsrückstellungen aufgrund des Eintrittes in die Pensionszusage einer Witwe/eines Witwers für einen verstorbenen anspruchsberechtigten Rentner.

**Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen**

**Aufwendungen für Bewirtschaftungstätigkeit**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 8.438.893,10 |
| | Vorjahr EUR | 7.742.295,63 |

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Betriebs- und Heizkosten | 5.399.800,34 | 5.226.095,18 |
| Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen | 2.718.343,95 | 2.458.096,52 |
| Übrige Aufwendungen der Hausbewirtschaftung | | |
| Aufwendungen für Gebäudeabbrüche | 261.216,03 | 0,00 |
| Gästewohnungen | 37.526,46 | 41.892,83 |
| Garagen/Stellplätze | 21.965,16 | 16.211,10 |
| Kosten für Miet- und Räumungsklagen | 41,16 | 0,00 |
| | 320.748,81 | 58.103,93 |
| | 8.438.893,10 | 7.742.295,63 |

## Personalaufwand

**Löhne und Gehälter**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 1.589.511,68 |
| Vorjahr | EUR | 1.369.535,22 |

**Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 384.014,00 |
| Vorjahr | EUR | 334.792,15 |

davon für Altersvorsorge: EUR 25.270,51
(Vorjahr: EUR 25.340,04)

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Soziale Aufwendungen | 351.065,78 | 301.388,94 |
| Aufwendungen für Altersversorgung | 25.270,51 | 25.340,04 |
| Aufwendungen für Berufsgenossenschaft/ Unfallkasse | 7.677,71 | 8.063,17 |
| | 384.014,00 | 334.792,15 |

## Abschreibungen

**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 4.728.130,77 |
| Vorjahr | EUR | 3.897.527,67 |

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 9.918,00 | 33.932,00 |
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 3.446.276,58 | 3.546.791,21 |
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten | 1.223.647,39 | 264.119,49 |
| Technische Anlagen und Maschinen | 11.329,00 | 11.329,00 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 36.959,80 | 41.355,97 |
| | 4.728.130,77 | 3.897.527,67 |

Die Abschreibungen beinhalten außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von EUR 1.200.000,00 (Vorjahr: EUR 375.239,00) aufgrund voraussichtlich dauernder Wertminderung.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen**

EUR 946.678,11
Vorjahr EUR 1.166.877,13

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Sächliche Aufwendungen | | |
| EDV-Kosten | 209.803,12 | 180.052,02 |
| Raumkosten für Geschäftsräume | 73.526,52 | 63.784,02 |
| Unternehmenswerbung und Repräsentation | 58.803,74 | 53.087,95 |
| Leasingkosten | 57.748,04 | 55.064,21 |
| Prüfungs- und Beratungskosten | 50.154,13 | 36.471,47 |
| Sachversicherungen | 32.786,45 | 34.427,76 |
| Fahrt-, Reise- und Autobetriebskosten | 26.241,58 | 27.921,37 |
| Post- und Fernsprechkosten | 29.812,10 | 27.660,67 |
| Verbands- und andere Beiträge | 14.506,96 | 15.391,84 |
| Gerichts-, Anwalts-, Notar- und Grundbuchkosten | 18.529,69 | 6.236,40 |
| Aufwendungen für den Aufsichtsrat | 12.614,06 | 4.864,64 |
| Gebühren und Bearbeitungsentgelte | 12.558,21 | 10.050,19 |
| Büromaterial, Zeitschriften, Drucksachen, Bücher | 9.799,89 | 11.483,08 |
| Arbeitsschutz/Datenschutz | 7.881,02 | 5.783,28 |
| Kosten des Zahlungsverkehrs | 7.634,11 | 21.737,72 |
| Bewirtungskosten | 6.616,01 | 9.308,62 |
| Werbegeschenke über EUR 40,00 | 215,00 | 1.300,00 |
| Werbegeschenke bis EUR 40,00 | 181,70 | 1.212,84 |
| Reparatur und Wartung der Büroeinrichtung | 0,00 | 259,99 |
| Sonstige sächliche Verwaltungsaufwendungen | 6.499,76 | 16.275,63 |
| | 635.912,09 | 582.373,70 |
| Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 3,00 | 334.344,00 |
| Abschreibungen/Wertberichtigungen auf Forderungen | 146.394,69 | 102.998,41 |
| Sponsoring | 92.877,35 | 90.868,00 |
| Personalgestellung Fremdleistungen | 17.738,81 | 0,00 |
| Spenden | 25.292,00 | 21.700,00 |
| Fortbildungskosten | 16.683,86 | 9.443,81 |
| Übrige Aufwendungen | 11.776,31 | 25.149,21 |
| | 946.678,11 | 1.166.877,13 |

**Erträge aus Beteiligungen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 13.000,00 |
| Vorjahr | EUR | 0,00 |

Die Erträge aus Beteiligungen betreffen die Ausschüttung aus dem Jahresergebnis 2024 der Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH (PGA).

**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 14.925,52 |
| Vorjahr | EUR | 53.145,65 |

**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 295.973,69 |
| Vorjahr | EUR | 0,00 |

Im Berichtsjahr erfolgte eine Wertberichtigung der Beteiligung Havelnes GmbH, Aschersleben (Havelnes) in Höhe von EUR 295.973,69, so dass der Beteiligungsbuchwert zum 31. Dezember 2025 EUR 600.000,00 beträgt.

**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

| | | |
|---|---|---|
| | EUR | 1.033.859,49 |
| Vorjahr | EUR | 857.372,82 |

| | | |
|---|---|---|
| davon aus Aufzinsung: | EUR | 0,00 |
| (Vorjahr: | EUR | 699,80) |

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Zinsen für Dauerfinanzierungsmittel | 1.030.656,22 | 841.337,24 |
| Sonstige Zinsaufwendungen | 4.828,91 | 16.762,83 |
| Zinserträge Rückdeckung/Vorjahr: Aufzinsung Rückstellungen | -1.625,64 | -727,25 |
| | 1.033.859,49 | 857.372,82 |

Die Zinserträge aus Rückdeckung (EUR 1.625,64) betreffen die Erträge aus dem Deckungsvermögen (EUR 19.276,64), die mit dem Aufwand aus der Aufzinsung von Pensionsrückstellungen (EUR 17.651,00) verrechnet werden. Ergänzend weisen wir darauf hin, dass der saldierte Ertrag in dem Posten "Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge" auszuweisen wäre.

**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** EUR -95.371,57
Vorjahr EUR 14.581,35

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Kapitalertragsteuer | 7.113,00 | 13.565,09 |
| Gewerbesteuer | 39.545,00 | 39.520,00 |
| Steuererstattungen für frühere Jahre | -142.029,57 | -38.503,74 |
| | -95.371,57 | 14.581,35 |

Die Steuererstattungen für frühere Jahre betreffen im Wesentlichen Gewerbesteuer der Jahre 2022 bis 2024 sowie Körperschaftsteuer des Jahres 2023.

**Sonstige Steuern** EUR 211.767,91
Vorjahr EUR 243.900,86

| | 2025<br>EUR | 2024<br>EUR |
|---|---|---|
| Grundsteuer | 214.221,74 | 247.708,91 |
| Kraftfahrzeugsteuer | 609,20 | 585,30 |
| Steuererstattungen frühere Jahre | -3.063,03 | -4.393,35 |
| | 211.767,91 | 243.900,86 |

**Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss** EUR -572.883,19
Vorjahr EUR 526.483,47

# Rechtliche Verhältnisse

| | |
|---|---|
| **Firma:** | Aschersleben er Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH |
| **Sitz:** | Aschersleben |
| **Handelsregistereintrag:** | Amtsgericht Stendal HRB 107639 |

**Gesellschaftsvertrag:**

Der Gesellschaftsvertrag wurde mit notarieller Urkunde vom 13. April 2023 geändert. Die Änderungen betreffen § 8 (Gesellschafterversammlung und Beschlüsse), § 10 (Vorsitz, Einberufung und Beschlussfassung des Aufsichtsrates) sowie § 11 (Aufgaben des Aufsichtsrates sowie Eilentscheidungen).

**Gegenstand:**

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung, insbesondere die Vermietung selbst errichteter oder angemieteter Wohnungen, der Bau, die Errichtung und Verwaltung von Wohnungen, die Vermietung von anderen eigenen Räumen, die Betreuung von Modernisierungsmaßnahmen sowie Instandsetzung und Instandhaltung, die Umlegung, Zusammenlegung und Grenzlegung von Grundstücken zu Wohnungen, die Durchführung von Maßnahmen zur Erschließung und zur Ver- und Entsorgung von Wohnungen und Gemeinschaftsanlagen, der Erwerb und Verkauf von Grundstücken, die Errichtung und Verwaltung gewerblicher Räume, die Beteiligung an anderen Wohnungsgesellschaften.

**Geschäftsjahr:**

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

**Stammkapital:**

Das Stammkapital beträgt TEUR 1.022,6. Die Stadt Aschersleben ist alleinige Gesellschafterin.

**Organe der Gesellschaft:**

Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

**Geschäftsführer:**

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Mike Eley, Aschersleben.

Ein schriftlicher Anstellungsvertrag mit dem Geschäftsführer liegt vor.

**Vertretung:**

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Hat sie nur einen Geschäftsführer, so wird sie durch diesen allein vertreten.

**Prokura:**

Die Prokura nach § 49 Abs. 1 HGB wurde Herrn Lars Graefe, Aschersleben, erteilt.

**Aufsichtsrat:**

Der Vorsitz des Aufsichtsrates setzte sich wie folgt zusammen:

| | | |
|---|---|---|
| Elke Reinke | - Vorsitzende - | Elektroingenieurin |
| Dr. Monika Mingramm | - stellv. Vorsitzende - | Fachärztin für Anästhesie |

Die übrigen Mitglieder sind im Anhang (Anlage I) benannt.

Der Aufsichtsrat ist entsprechend dem Gesellschaftsvertrag mit sieben stimmberechtigten Mitgliedern besetzt. Der Oberbürgermeister vertritt die Stadt Aschersleben im Aufsichtsrat. Die Stadt Aschersleben entsendet sechs weitere Vertreter in den Aufsichtsrat. Daneben gehören dem Aufsichtsrat zwei leitende Mitarbeiter der Stadt mit beratender Stimme an, die vom Oberbürgermeister benannt werden. Die stimmberechtigten Mitglieder werden von der Stadt Aschersleben für fünf volle Jahre bestellt.

Im Berichtsjahr tagte der Aufsichtsrat viermal gemeinsam mit der Geschäftsführung.

**Gesellschafterversammlung:**

Die Gesellschafterversammlung am 26. September 2025 befasste sich mit den Regularien für das Geschäftsjahr 2024, erteilte Geschäftsführung und Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2024 Entlastung und beschloss, von dem Jahresüberschuss 2024 TEUR 400,0 an die Gesellschafterin auszuschütten und TEUR 126,0 in die anderen Gewinnrücklagen einzustellen.

**Anteile an verbundenen Unternehmen:**

Zum 28. Oktober 2022 wurde die Havelnes GmbH, Aschersleben, erworben. Die Gesellschaft erwarb 100 % des Stammkapitals in Höhe von TEUR 25,0. Im Berichtsjahr erfolgte durch die Gesellschaft eine Darlehensgewährung in Höhe von TEUR 150,0. Des Weiteren erfolgte im Berichtsjahr eine Wertberichtigung der Anteile in Höhe von EUR 295.973,69.

**Beteiligungen:**

Zum 20. Juni 2012 wurde die Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH als Tochtergesellschaft zu gleichen Teilen mit der Stadtwerke Aschersleben mbH gegründet. Neben einem Stammkapital von TEUR 25,0 wurden durch die Gesellschaft TEUR 240,5 in die Rücklagen der Tochtergesellschaft eingezahlt.

**Offenlegung:**

Die Gesellschaft hat den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 nebst sonstigen Offenlegungsunterlagen für das Geschäftsjahr 2024 fristgerecht dem Betreiber des Unternehmensregisters eingereicht.

# Steuerliche Verhältnisse

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Quedlinburg geführt. Als Kapitalgesellschaft ist die Gesellschaft nach Maßgabe der Einzelgesetze unbeschränkt steuerpflichtig. Sie unterliegt der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

Steuerbescheide liegen für die Veranlagungszeiträume bis einschließlich 2022 vor.

Der vortragsfähige Gewerbeverlust zum 31. Dezember 2024 beträgt laut Bescheid vom 4. Februar 2026 TEUR 6.015,4.

Der körperschaftsteuerliche Verlustvortrag zum 31. Dezember 2024 beträgt laut Bescheid vom 4. Februar 2026 TEUR 16.399,7.

Die Bescheide stehen unter dem Vorbehalt der Nachprüfung.

Die letzte Betriebsprüfung umfasste die Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer sowie gesonderte Feststellungen nach §§ 27 Abs. 2, 28 Abs. 1 KStG für den Zeitraum 2018 bis 2020 und wurde von November 2022 bis Mai 2023 durchgeführt. Die Prüfung führte zu keinen wesentlichen Beanstandungen.

Die Gesellschaft bedient sich eines steuerlichen Beraters.

# Grundlagen der wirtschaftlichen Tätigkeit

## I. BEWIRTSCHAFTUNG DES HAUSBESITZES

### 1. Umfang der Bewirtschaftung

Nach den uns vorgelegten Unterlagen bewirtschaftete die Gesellschaft am Bilanzstichtag folgenden eigenen Bestand:

| | 31. Dezember 2025 | | 31. Dezember 2024 | |
|---|---|---|---|---|
| | Anzahl der Einheiten | m² Wohn-/ Nutzfläche | Anzahl der Einheiten | m² Wohn-/ Nutzfläche |
| Wohnungen | 2.777 | 165.925,92 | 2.805 | 166.097,92 |
| Gewerbe | 86 | 11.152,96 | 79 | 10.376,52 |
| Garagen | 546 | - | 546 | - |
| Stellplätze | 978 | | 977 | |
| Gärten | 36 | - | 36 | - |
| | 4.423 | 177.078,88 | 4.443 | 176.474,44 |

Die Veränderung der Anzahl der Wohnungen resultiert im Wesentlichen durch den Abbruch von 48 Wohnungen, dem der Zugang von 17 Wohnungen durch Erwerb gegenübersteht.

Der nicht umlagefähige $CO_2$-Kostenanteil beträgt insgesamt für 2025 TEUR 60,0.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Gebäudeflächen des Unternehmens nach Energieträgern differenziert:

| Energieträger | Wohnfläche | Summe von Anteil in % |
|---|---|---|
| Fernwärme | 129.250,86 | 73,0 |
| Gasetagenheizung | 6.938,34 | 3,9 |
| Gaszentralheizungsanlage | 31.668,72 | 17,9 |
| Ofenheizung | 2.052,46 | 1,2 |
| Strom | 6.540,5 | 3,7 |
| Wärmepumpe | 228 | 0,1 |
| ohne | 400 | 0,2 |
| **Gesamtergebnis** | **177.078,88** | **100** |

(Die Daten basieren auf einer Aufstellung eines externen Dienstleisters für die Gesellschaft, welche wir nicht geprüft haben.)

Nach den Unterlagen der Gesellschaft standen zum Bilanzstichtag 141 (Vorjahr: 159) Wohnungen (5,08 %; Vorjahr: 5,67 %) leer.

Die Wiedervermietungsquote beträgt nach den Unterlagen der Gesellschaft 0,98 (Vorjahr: 1,17).

## 2. Instandhaltung und Modernisierung

Für Instandhaltung, Modernisierung und Neubau sind folgende Aufwendungen angefallen:

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | TEUR | TEUR |
| Instandhaltungskosten | 2.718,3 | 2.458,1 |
| Herstellungskosten (abzüglich gewährter Zuschüsse[1]) | 9.073,1 | 9.359,7 |
| | 11.791,4 | 11.817,8 |

Zusätzlich wurden TEUR 72,2 (Vorjahr: TEUR 18,3) in die Vorbereitung zukünftiger Baumaßnahmen sowie TEUR 129,1 (Vorjahr: TEUR 3,1) in die geleisteten Anzahlungen investiert.

Für die Instandhaltung des Hausbesitzes wurden im Geschäftsjahr 2025 TEUR 2.718,3 (Vorjahr: TEUR 2.458,1) aufgewendet. Dies entspricht EUR 15,35 (Vorjahr: EUR 13,93) je m² Wohn-/ Nutzfläche.

Grundlage für die Durchführung von Instandhaltungen, Instandsetzungen und Modernisierungen sind die unternehmens- und objektbezogenen Planungen.

## II. VERWALTUNG VON HAUSBESITZ DRITTER

Die Gesellschaft betreut im Rahmen der Hausverwaltung treuhänderisch Fremdeigentum.

Am Bilanzstichtag verwaltete die Gesellschaft 206 (Vorjahr: 228) Wohn-, 40 (Vorjahr: 42) Gewerbeeinheiten sowie 39 (Vorjahr: 38) Gärten und Nutzungsverträge Garagen. Die hieraus erzielten Umsatzerlöse betrugen TEUR 68,2 (Vorjahr: TEUR 75,2).

Nach Auskunft der Geschäftsführung wurden die Jahresabrechnungen für 2024 in 2025 erstellt. Entlastungen wurden auskunftsgemäß erteilt.

## III. GRUNDSTÜCKSVERKÄUFE

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr keine Grundstücke bzw. Grundstücksteilflächen veräußert.

[1] Ohne Baukostenzuschüsse in Höhe von TEUR 1.911,2, da es sich um Fördermittel für fertig gestellte Baumaßnahmen aus dem Geschäftsjahr 2024 handelt.

# Betriebliche Kennzahlen

| | | 2025<br>TEUR/Wert | 2024<br>TEUR/Wert | 2023<br>TEUR/Wert |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **Vermögens- und Kapitalstruktur** | | | |
| | Anlagevermögen x 100 | 100.513,9 | 96.814,1 | 93.095,0 |
| | Gesamtvermögen | 108.513,8 | 103.739,3 | 100.756,6 |
| | *Anlagenintensität in %* | 92,6 | 93,3 | 92,4 |
| | Eigenkapital x 100 | 56.691,9 | 57.664,8 | 57.538,3 |
| | Gesamtkapital | 108.513,8 | 103.739,3 | 100.756,6 |
| | *Eigenkapitalanteil in %* | 52,2 | 55,6 | 57,1 |
| | Fremdkapital x 100 | 51.038,6 | 45.237,2 | 42.327,1 |
| | Gesamtkapital | 108.513,8 | 103.739,3 | 100.756,6 |
| | *Fremdkapitalanteil in %* | 47,0 | 43,6 | 42,0 |
| | Eigenkapital | 56.691,9 | 57.664,8 | 57.538,3 |
| + | Sonderposten Investzulage x 100 | 783,3 | 837,3 | 891,3 |
| | Gesamtkapital | 108.513,8 | 103.739,3 | 100.756,6 |
| | *Eigenmittelquote in %* | 53,0 | 56,4 | 58,0 |
| | Fremdkapital x 100 | 51.038,6 | 45.237,2 | 42.327,1 |
| | Eigenkapital | 56.691,9 | 57.664,8 | 57.538,3 |
| | *Verschuldungsgrad in %* | 90,0 | 78,4 | 73,6 |
| **B.** | **Finanz- und Liquiditätsstruktur** | | | |
| | Eigenkapital x 100 | 56.691,9 | 57.664,8 | 57.538,3 |
| | Anlagevermögen | 100.513,9 | 96.814,1 | 93.095,0 |
| | *Anlagendeckung I in %* | 56,4 | 59,6 | 61,8 |
| | Eigenkapital | 56.691,9 | 57.664,8 | 57.538,3 |
| + | Sonderposten Investitionszulage | 783,3 | 837,3 | 891,3 |
| + | mittel- und langfristiges Fremdkapital x 100 | 41.667,7 | 35.485,7 | 30.915,0 |
| | Anlagevermögen | 100.513,9 | 96.814,1 | 93.095,0 |
| | *Anlagendeckung II in %* | 98,6 | 97,1 | 96,0 |
| | Fremdkapital | 51.038,6 | 45.237,2 | 42.327,1 |
| ./. | flüssige Mittel | 1.234,1 | 939,6 | 2.408,7 |
| | *Nettoverschuldung* | 49.804,5 | 44.297,6 | 39.918,4 |
| | flüssige Mittel x 100 (ohne Bausparguthaben) | 1.234,1 | 939,6 | 2.408,7 |
| | kurzfristiges Fremdkapital* | 9.766,8 | 11.251,6 | 11.412,1 |
| | *Liquidität 1. Grades in %* | 12,6 | 8,4 | 21,1 |
| | flüssige Mittel (ohne Bausparguthaben) | | | |
| + | Forderungen und sonstige | | | |
| | Vermögensgegenstände x 100 | 1.706,5 | 1.183,9 | 2.684,0 |
| | kurzfristiges Fremdkapital* | 9.766,8 | 11.251,6 | 11.412,1 |
| | *Liquidität 2. Grades in %* | 17,5 | 10,5 | 23,5 |
| | Cashflow | 4.170,2 | 4.445,0 | 4.072,3 |
| | Tilgung (ohne Sondertilgungen) | 2.868,0 | 2.663,2 | 3.026,6 |
| | *Tilgungskraft* | 1,45 | 1,67 | 1,35 |

* gemäß Verbindlichkeitenspiegel

# Fragenkatalog zur Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse und der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung in Anlehnung an die Vorschriften gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

**Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**

**a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Organe der Gesellschaft sind gemäß § 6 des Gesellschaftsvertrages in der Fassung vom 13. April 2023 die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Die Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat wurde in der Aufsichtsratssitzung am 29. Juni 2023 beschlossen und liegt mit Datum vom 14. Juli 2023 vor. Eine Geschäftsordnung für die Gesellschafterversammlung sowie die Geschäftsführung liegen nicht vor. Da nur ein Geschäftsführer bestellt ist, ist ein Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsführung nicht erforderlich.

Die im Gesellschaftsvertrag festgelegte Aufgabenverteilung zwischen Aufsichtsrat und Geschäftsführung ist sachgerecht. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

**b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Berichtsjahr fanden vier Aufsichtsratssitzungen und eine Gesellschafterversammlung statt. Über die Sitzungen wurden Protokolle angefertigt und in der jeweils folgenden Sitzung bestätigt. Im Geschäftsjahr 2026 wurde bis zum Zeitpunkt unserer Prüfung (Juni 2026) eine weitere Aufsichtsratssitzung abgehalten.

**c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Auskunftsgemäß ist der Geschäftsführer in keinem Kontrollgremium tätig.

**d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Die Vergütung der Geschäftsführung wird unter Bezugnahme auf § 286 Abs. 4 HGB nicht im Anhang ausgewiesen. Die Aufsichtsratsmitglieder erhielten im Berichtsjahr eine Aufwandsentschädigung (insgesamt: TEUR 5,1), die im Anhang in einer Summe angegeben wird. Erfolgsbezogene Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung werden nicht gewährt.

**Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen**

**a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/ Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Ein Organisationsplan, aus dem die Aufbauorganisation, Aufgabenbereiche und Zuständigkeiten hervorgehen, liegt vor und wird angewandt. Eine regelmäßige Überprüfung erfolgt jährlich. Der Organisationsplan entspricht nach unseren Feststellungen den Bedürfnissen des Unternehmens.

**b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Die Geschäftsführung hat Maßnahmen zur Korruptionsprävention ergriffen. Die Grundsätze sind in einer Compliance-Richtlinie zusammengefasst. Detailregelungen für die einzelnen Verantwortungsbereiche zur Umsetzung dieser Grundsätze sind in einzelnen Geschäftsanweisungen dokumentiert. Daneben befinden sich Vorkehrungen in der Personalpolitik der Geschäftsführung.

**d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Schriftliche Richtlinien und Anweisungen liegen für alle wesentlichen Entscheidungsprozesse vor. Darüber hinaus ist der Ablauf durch mündliche Regelungen und Anweisungen geregelt.

Richtlinien für die Auftragsvergabe und -abwicklung liegen vor. Das Personalwesen gehört zum Aufgabenbereich der Geschäftsführung. Für alle Mitarbeiter liegen Stellenbeschreibungen vor.

Die Aufnahme von Darlehen bedarf der Zustimmung des Aufsichtsrates.

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die bestehenden Regelungen nicht eingehalten wurden.

**e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Es besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen. Die Verträge werden übersichtlich und sachgebietsbezogen aufbewahrt. Eine elektronische Archivierung befindet sich im Aufbau.

**Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

**a) Entspricht das Planungswesen - auch in Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Die Geschäftsführung erstellt vor Beginn des Geschäftsjahres einen Erfolgs-, Vermögens-, Finanz- und Investitionsplan sowie eine Stellenübersicht (Wirtschaftsplan). Diese Unterlagen wurden dem Aufsichtsrat zur Genehmigung vorgelegt. Um zeitliche und sachliche Zusammenhänge insbesondere von Investitionsmaßnahmen darzustellen, enthält der Wirtschaftsplan eine Fortschreibung für die folgenden drei Jahre.

Aufgrund der weiterhin hohen Bau- und Modernisierungstätigkeit in den Jahren 2026 bis 2030 empfehlen wir eine verstärkte Überwachung sowie ggf. Überarbeitung der Finanzplanung unter Berücksichtigung des laufenden Kapitaldienstes.

Das Planungswesen entspricht grundsätzlich den Bedürfnissen des Unternehmens. Wir empfehlen eine strategische Planung mit erweitertem Planungshorizont (acht bis zwölf Jahre).

Ein eigenständiger Klimapfad liegt noch nicht vor, befindet sich jedoch auskunftsgemäß in Erstellung. Die ESG-bezogenen Risiken werden auskunftsgemäß fortlaufend überwacht und in das Risikomanagementsystem integriert. Zudem erfolgt eine regelmäßige Fortschreibung der Klimastrategie im Rahmen der Wirtschafts- und Finanzplanung unter Berücksichtigung gesetzlicher und wirtschaftlicher Rahmenbedingungen.

**b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Planabweichungen werden monatlich analysiert. Die Investitionsmaßnahmen werden laufend überwacht. Sachstandsberichte zu den Investitionsvorhaben werden monatlich der Geschäftsführung vorgelegt. Grundlage der Berichte bilden Kostenstellen- bzw. Auftragsrechnungen.

**c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Die Geschäftsvorfälle der AGW werden mittels elektronischer Datenverarbeitung mit der Software WODIS der Firma Aareon Deutschland GmbH erfasst. Die Software umfasst die Module Finanzbuchhaltung, Mietenbuchhaltung, Betriebskostenabrechnung, Darlehensverwaltung, Anlagenbuchhaltung, Liegenschaftsverwaltung und Vertragsmanagement. Lohn- und Gehaltsabrechnung erfolgt intern mit der Software sage-CLASSIC-Line.

Die Mietenbuchhaltung ermöglicht eine Verteilung der Kosten auf Verträge bzw. Objekte sowohl im Rahmen der Umlagenabrechnung als auch zur Kontrolle von Instandsetzung und anderen objektbezogenen Kosten.

Das Rechnungswesen entspricht den Anforderungen der Gesellschaft.

**d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Es erfolgt eine tägliche Kontrolle der Liquidität. Die Überwachung der Kreditkonditionen erfolgt monatlich durch Soll-Ist Vergleich.

**e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management ist nicht vorhanden.

**f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Die Gesellschaft verfügt über ein funktionierendes Debitorenmanagement, durch das sichergestellt ist, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden.

Der Einzug der Mieten erfolgt zu einem großen Teil per Lastschrift. Für die Betriebskosten werden monatliche Abschläge eingefordert, die auf der Grundlage der Vorjahresabrechnung festgesetzt werden.

Bei einem Rückstand von einer Monatsmiete erfolgt eine Mahnung bereits für den laufenden Monat und bei einem Rückstand von zwei Monatsmieten die fristlose Kündigung.

**g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Ein Controlling als eigenständige Stelle im Unternehmen besteht nicht.

Die Überwachung der Einhaltung des Wirtschaftsplans erfolgt monatlich durch einen Soll-Ist-Vergleich. Investitionsvorhaben werden durch die technische Leitung regelmäßig überwacht.

**h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Aufgrund der Geschäftsführeridentität ist die Gesellschaft über alle wesentlichen Sachverhalte bei der Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH, ein Gemeinschaftsunternehmen mit der Stadtwerke Aschersleben GmbH sowie der Havelnes GmbH, informiert.

Ergänzend weisen wir darauf hin, dass die Anteile an der Havelnes GmbH im Berichtsjahr außerplanmäßig um TEUR 296,0 auf TEUR 600,0 wertberichtigt wurden.

**Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem**

**a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**

Die Geschäftsführung hat mögliche bestandsgefährdende Risiken und solche mit wesentlichem Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft identifiziert und bewertet. Im Berichtsjahr wurden Frühwarnsignale in Form von Kennziffern definiert und Berichtszyklen festgelegt. Alle wesentlichen finanziellen und wohnungswirtschaftlichen Indikatoren (Liquidität, Mieteinnahmen, Leerstand, Mieterwechsel) werden monatlich abgefragt.

Wesentliche Maßnahmen zur Identifikation von Risiken und Chancen sieht die Geschäftsführung in den Kontakten zu verschiedenen Entscheidungsgremien, die die städtebauliche Entwicklung sowie das soziale Umfeld in der Stadt bestimmen.

Die ESG-bezogenen Risiken werden auskunftsgemäß fortlaufend überwacht und in das Risikomanagementsystem integriert.

**b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**

Die Maßnahmen sind unseres Erachtens sachgerecht und ausreichend. Anhaltspunkte, dass sie nicht durchgeführt werden, haben sich nicht ergeben.

**c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**

Die Maßnahmen zur Risikosteuerung sowie die Auswertung der Frühwarnsignale sind ausreichend dokumentiert und deren Beachtung und Durchführung durch entsprechende Regelungen sichergestellt.

**d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Die Frühwarnsignale und Maßnahmen werden auskunftsgemäß kontinuierlich und systematisch bei Veränderungen mit den aktuellen Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und gegebenenfalls angepasst.

**Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

**a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:**

- **Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?**

- **Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?**

- **Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?**

- **Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?**

Die Geschäftsführung hat den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten nicht schriftlich festgelegt, da entsprechende Instrumente nicht eingesetzt werden.

**b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?**

Derivate werden nicht eingesetzt.

**c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf**

- **Erfassung der Geschäfte,**

- **Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse,**

- **Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung,**

- **Kontrolle der Geschäfte?**

Es bedarf keines entsprechenden Instrumentariums, da entsprechende Geschäfte nicht vorliegen.

**d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?**

Der Einsatz von Derivatgeschäften hat nicht stattgefunden.

**e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?**

Besondere Arbeitsanweisungen waren nicht notwendig, da der Einsatz von Derivatgeschäften auskunftsgemäß auch künftig nicht vorgesehen ist.

**f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung in Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?**

Da keine anderen Termingeschäfte, Optionen und Derivate eingesetzt wurden, gibt es keine offenen Positionen, über die der Geschäftsführer informiert werden müsste.

**Fragenkreis 6: Interne Revision**

**a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**

Die Gesellschaft verfügt über keine eigenständige Interne Revision.

In Einzelfällen werden einzelne Mitarbeiter oder externe Prüfer mit der Kontrolle einzelner Bereiche oder Sachverhalte beauftragt.

**b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/ Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

Sofern eigene Mitarbeiter von der Geschäftsführung beauftragt werden, kann das Problem von Interessenkonflikten (Befangenheit, Selbstprüfung) auftreten.

**c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/ Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**

Im Berichtsjahr erfolgte auskunftsgemäß keine Tätigkeit der Internen Revision.

**d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**

Eine Abstimmung mit dem Abschlussprüfer fand nicht statt.

**e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**

Im Berichtsjahr erfolgte auskunftsgemäß keine Tätigkeit der Internen Revision.

**f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Im Berichtsjahr erfolgte auskunftsgemäß keine Tätigkeit der Internen Revision.

**Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

**a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Aufsichtsrates zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften nicht eingeholt wurde.

**b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Es wurden auskunftsgemäß keine Kredite an Mitglieder der Geschäftsführung oder des Überwachungsorgans gewährt.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen**

**a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Grundsätzlich werden die Investitionen im Rahmen des jährlich aufzustellenden Investitions- und Finanzplanes geplant. Diese Planungen werden dem Aufsichtsrat zur Beschlussfassung vorgelegt.

**b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Durchführung, Budgetierung und Veränderung von Investitionen werden laufend überwacht und Abweichungen analysiert. Weiterhin wird der Aufsichtsrat über den Erfüllungsstand in Kenntnis gesetzt.

**d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Wesentliche Baukostenüberschreitungen ergaben sich im Berichtsjahr auskunftsgemäß für die Baumaßnahme „Hohe Straße 21“. Nach Vorlage der Schlussrechnungen sowie Abschluss der Kostenübersicht wurden Mehrkosten in Höhe von ca. TEUR 700,0 gegenüber den genehmigten Kosten festgestellt.

Der Aufsichtsrat wurde auskunftsgemäß über die Kostenüberschreitungen informiert. Die Gesellschaft hat aufgrund der Kostenüberschreitungen auskunftsgemäß Fördermittel nachbeantragt, so dass die Baukostenüberschreitung im Wesentlichen kompensiert werden soll.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**Fragenkreis 9: Vergaberegelungen**

**a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Nach den uns erteilten Auskünften werden bei Kapitalaufnahmen Konkurrenzangebote eingeholt. Das gilt auch für die im Berichtsjahr erfolgten Neuaufnahmen von Darlehen.

Für Geldanlagen wurden nach den uns erteilten Auskünften ebenfalls Angebotsvergleiche vorgenommen.

**Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

**a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Der Aufsichtsrat wird in den regelmäßig stattfindenden Sitzungen in schriftlicher und mündlicher Form vom Geschäftsführer über den Gang der Geschäfte und die Lage der Gesellschaft unterrichtet.

**b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Berichte keinen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens vermitteln.

Ergänzend weisen wir darauf hin, dass im Rahmen der Beschlussfassung des aktuellen mehrjährigen Wirtschafts- und Finanzplanes dem Aufsichtsrat der intern einjährig fortgeschriebene Finanzplan vorgelegt wird. Wir empfehlen diesen ebenfalls auf den mittelfristigen Bereich auszuweiten und vorzulegen.

**c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Der Aufsichtsrat wurde nach unseren Feststellungen, soweit wir das beurteilen können, angemessen über alle für die Unternehmensentwicklung wesentlichen Sachverhalte/ Vorgänge unterrichtet. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Hinweise auf ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen ergeben.

**d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Über die regelmäßige Berichterstattung der Geschäftsführung zur Liquidität und Rentabilität hinaus wurde keine weitere Berichterstattung vom Überwachungsorgan gewünscht.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Berichterstattung der Geschäftsführung an den Aufsichtsrat nicht in allen Fällen ausreichend war.

**f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Es besteht eine D&O-Versicherung. Der Inhalt und die Konditionen wurden mit den Aufsichtsratsvorsitzenden erörtert. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart.

**g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?**

Nach den uns erteilten Auskünften lagen diese nicht vor.

**Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven**

**a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen im wesentlichen Umfang ist nicht vorhanden. Zum 31. Dezember 2025 verfügt die Gesellschaft über unbebaute Grundstücke mit einem Buchwert von TEUR 1.079,3. Die Geschäftsführung beabsichtigt, diese Flächen als Entwicklungsflächen für zukünftigen Wohnungsneubau im Bestand zu halten.

**b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine Tatsachen festgestellt, die auf auffallend hohe oder niedrige Bestände schließen lassen.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Anhaltspunkte für das Vorhandensein stiller Reserven ergeben sich für bilanzierte Wohngebäude des Anlagevermögens. Eventuelle stille Reserven sind jedoch unter der Voraussetzung der Unternehmensfortführung (Going-Concern-Prämisse) und der Zweckbestimmung der Wohngebäude, auf Dauer der Gesellschaft zu dienen, nur begrenzt verfügbar. Die Quantifizierung der stillen Reserven setzt eine Verkehrswertermittlung voraus, die zum 31. Dezember 2025 nicht vorgenommen wurde.

In Hinblick auf die umfangreiche Modernisierungs- und Neubautätigkeit der letzten Jahre sowie der geplanten Maßnahmen weisen wir bei marktbedingten Erhöhungen des Liegenschaftszinssatzes (und damit verbundenen sinkenden Ertragswerten der bebauten Grundstücke) auf eine fortlaufende Überwachung der Buchwertansätze hin.

**Fragenkreis 12: Finanzierung**

**a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Der handelsrechtliche Eigenkapitalanteil (ohne Sonderposten) am Gesamtkapital beträgt 52,2 % (Vorjahr: 55,6 %), der Anteil der Fremdmittel 47,0 % (Vorjahr: 43,6%) sowie der Anteil des Sonderpostens für Investitionszulagen 0,7 % (Vorjahr: 0,8 %).

In der Durchführung befindliche Investitionen sowie künftig beabsichtigte Investitionen werden zu wesentlichen Anteilen mit Fremdkapital finanziert. Der aus der Investitionsplanung resultierende Finanzmittelbedarf wird bzw. soll auskunftsgemäß insbesondere durch Fremdfinanzierungsmittel sowie Fördermittel gedeckt werden.

Nach der intern fortgeschriebenen Finanzplanung der Gesellschaft für den Zeitraum 2026 bis 2030 (Stand: Mai 2026) ergibt sich eine unverändert hohe Investitionstätigkeit. Danach betragen die Investitionen 2026 bis 2030 insgesamt Mio. EUR 30,9, denen insbesondere Neukredite von Mio. EUR 24,5 sowie Fördermittel von Mio. EUR 6,3 gegenüberstehen. Wir weisen auf eine deutlich ansteigende Kapitaldienstbelastung hin.

Der Kapitaldienst ist im Rahmen des Risikomanagements ständig zu beobachten und bei Bedarf sind die Planansätze fortzuschreiben.

**b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Unterlagen hierzu lagen uns bis zum Prüfungsende (Juni 2026) nicht vor.

**c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Die Stadt Aschersleben als alleinige Gesellschafterin der Gesellschaft ist Mitschuldnerin für Altschulden in Höhe von TEUR 351,3 (Stand: 31. Dezember 2025).

Erhaltene Zuschüsse für Investitionen von TEUR 3.689,0 wurden von den Herstellungskosten abgesetzt.

Des Weiteren erhielt die Gesellschaft Fördermittel für Modernisierung sowie Abriss in Höhe von TEUR 95,2.

Anhaltspunkte dafür, dass die Auflagen der Fördermittelgeber nicht beachtet wurden, liegen uns nicht vor.

**Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung**

**a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer eventuell zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Das Unternehmen verfügt zum 31. Dezember 2025 über eine angemessene Eigenkapitalausstattung. Es bestehen keine Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung.

**b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag 2025 mit den „Anderen Gewinnrücklagen“ zu verrechnen und des Weiteren eine Dividende von TEUR 400,0 an die Gesellschafterin auszuschütten. Die Ausschüttung soll ebenfalls aus den „Anderen Gewinnrücklagen“ entnommen werden. Der Ergebnisverwendungsvorschlag ist grundsätzlich mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar; wir weisen jedoch auf die gemäß Lagebericht der Geschäftsführung bestehenden Risiken der Gesellschaft hin (demographischer Wandel, Forderungsausfall von Mieten sowie verschlechterte Finanzierungsbedingungen bei gleichzeitig hohen Baukostensteigerungen).

**Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit**

**a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Es handelt sich um die Segmente Bewirtschaftungstätigkeit und Betreuungstätigkeit. Die Gesellschaft erzielt ihr Betriebsergebnis nahezu ausschließlich aus der Vermietung eigener Wohn- und Gewerbeobjekte.

**b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Das Jahresergebnis wird geprägt durch folgende einmalige Vorgänge:

- Außerplanmäßige Abschreibungen von Wohngebäuden sowie Geschäfts- und anderen Bauten (TEUR 1.200,0; Vorjahr: TEUR 375,2)
- Außerplanmäßige Abschreibung auf die Beteiligung Havelnes GmbH (TEUR 296,0; Vorjahr: TEUR 0,0)
- Aufwendungen für Gebäudeabrisse (TEUR 261,2; Vorjahr: TEUR 0,0)

Im Übrigen verweisen wir auf Abschnitt D. III. 3. Ertragslage.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Anhaltspunkte dafür, dass die Leistungsbeziehungen mit der Gesellschafterin zu unangemessenen Konditionen abgewickelt werden, liegen nicht vor.

Ergänzend weisen wir darauf hin, dass die Gesellschaft im Berichtsjahr der Beteiligungsgesellschaft Havelnes GmbH ein Gesellschafterdarlehen zur vorbereitenden Planung von Sanierungsprojekten bewilligt hat. Das Darlehen wurde der Havelnes GmbH unverzinslich zur Verfügung gestellt. Auf eine ordnungsgemäße, einem Drittvergleich standhaltende, Verzinsung des Darlehens weisen wir hin.

**d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Die Gesellschaft zahlt keine Konzessionsabgaben.

**Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

**a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

Einzelne verlustbringende Geschäfte mit Bedeutung für die Vermögens- und Ertragslage sind mit Ausnahme der außerplanmäßigen Abschreibungen auf Wohngebäude und Geschäfts- und andere Bauten (TEUR 1.200,0), der außerplanmäßigen Abschreibung von Finanzanlagen „Anteile an verbundenen Unternehmen“ Havelnes GmbH (TEUR 296,0) sowie Abrisskosten (TEUR 261,2) nicht zu verzeichnen.

Darüber hinaus weist die Wirtschaftlichkeit einzelner Sanierungs- und Modernisierungsobjekte aufgrund gestiegener Baupreise, verschlechterter Finanzierungsbedingungen und nur eingeschränkter Mietanpassungsmöglichkeiten in den Anfangsjahren Unterdeckungen auf (z. B. Hohe Straße 19, Hohe Straße 21, Hinterbreite 5-7). Bei den genannten Baumaßnahmen handelt es sich nach Auskunft der Geschäftsführung im Wesentlichen um strategische Maßnahmen, die zum Erhalt des Vermögens notwendig sind. Die Unrentierlichkeit von Investitionen bei denkmalgeschützten Gebäuden wird durch die Inanspruchnahme von Fördermitteln abgefedert.

Die Objekte sind in Hinblick auf das Erfordernis außerplanmäßiger Abschreibungen regelmäßig zu überwachen.

**b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Seit 2001 hat die Gesellschaft 1.192 Wohnungen (Stand: 31. Dezember 2025) abgerissen, davon im Geschäftsjahr 2025: 49 Wohnungen. Gleichzeitig setzt das Unternehmen verstärkt auf die Sanierung von Wohnobjekten in der Innenstadt von Aschersleben sowie im Neubaugebiet Nord als Bestandteil des integrierten Stadtentwicklungskonzepts.

**Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

**a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?**

Die Ursachen des Jahresfehlbetrages ergeben sich im Wesentlichen aus:

- außerplanmäßigen Abschreibungen von Wohngebäuden sowie Geschäfts- und anderen Bauten (TEUR 1.200,0; Vorjahr: TEUR 375,2) sowie der
- außerplanmäßigen Abschreibung auf die Beteiligung Havelnes GmbH in Höhe von TEUR 296,0.
- Abrisskosten (TEUR 261,2; Vorjahr: TEUR 0,0)

**b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?**

Hinsichtlich der eingeleiteten und beabsichtigten Maßnahmen verweisen wir auf die Prognoseberichterstattung der Geschäftsführung im Lagebericht (Anlage II).

Anlage IX

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für
## Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

### vom 1. Januar 2024

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

Lizenziert für/Licensed to: DOMUS AG / Wirtschaftsprüfungsgesellschaft / Steuerberatungsgesellschaft | 4340518 | 126

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: DOMUS AG / Wirtschaftsprüfungsgesellschaft / Steuerberatungsgesellschaft | 4340518 | 126

# Jahresabschluss 2025

# OptimAL GmbH

Zum Redaktionsschluss (25.09.2026) lagen die Unterlagen noch nicht vor.

# Testatsexemplar

Stadtwerke Aschersleben GmbH
Aschersleben

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025
und Lagebericht für das Geschäftsjahr vom
1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN
ABSCHLUSSPRÜFERS

## Inhaltsverzeichnis


Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

1. Bilanz zum 31. Dezember 2025
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2025
    1. Entwicklung des Anlagevermögens

Tätigkeitsabschlüsse für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

1. Bilanz "Elektrizitätsverteilung" zum 31. Dezember 2025
2. Gewinn- und Verlustrechnung "Elektrizitätsverteilung" für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025
3. Entwicklung des Anlagevermögens "Elektrizitätsverteilung"
4. Bilanz "Gasverteilung" zum 31. Dezember 2025
5. Gewinn- und Verlustrechnung "Gasverteilung" für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025
6. Entwicklung des Anlagevermögens "Gasverteilung"

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

# Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben

**Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025**

## I. Grundlagen des Unternehmens

Das Kerngeschäft der Stadtwerke Aschersleben GmbH (SWA) besteht in der nachhaltigen und sicheren Versorgung der Kernstadt mit Strom, Erdgas, Trinkwasser und Wärme. Neben der Kernstadt erfolgt auch die Versorgung der Ortsteile Winningen und Neu Königsaue mit Erdgas sowie Groß Schierstedt und Westdorf mit Strom. Darüber hinaus beliefert die SWA Haushalts-, Gewerbe- und Industriekunden in fremden Netzgebieten mit Strom und Gas. Neben der reinen Energie- und Trinkwasserversorgung von Letztverbrauchern führen die SWA eine Reihe von energienahen Dienstleistungen aus.

Die SWA wird in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) geführt. Es werden 65 % der Geschäftsanteile durch die Stadt Aschersleben und 35 % von der envia Mitteldeutsche Energie AG gehalten. Die SWA ist alleinige Gesellschafterin der ASCANETZ GmbH (ASCANETZ). Die ASCANETZ ist verantwortlich für den Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Strom und Gas und nimmt alle dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen wahr. Des Weiteren ist die Netzgesellschaft für die Betriebsführung der Trinkwasserversorgungsanlagen zuständig.

Die ASCANETZ verfügt über kein eigenes Anlagevermögen. Das Eigentum an den Strom- und Gasversorgungsnetzen befindet sich bei der SWA. Diese Anlagen werden auf der Grundlage eines entsprechenden Vertrages an die ASCANETZ verpachtet.

Die SWA beschäftigte am 31. Dezember 2025 insgesamt 36 Mitarbeiter, davon eine Geschäftsführerin, acht Mitarbeiter in Teilzeit, einen Mitarbeiter in der Altersteilzeit-Freistellungsphase und einen Auszubildenden sowie einen dualen Studenten.

Die SWA ist zu 50 % Gesellschafterin der am 20. Juni 2012 gegründeten Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH (PGA), deren Unternehmenszweck die Errichtung, Unterhaltung, Verwaltung und der Betrieb von Photovoltaikanlagen aller Art ist. Weitere 50 % der Geschäftsanteile hält die Aschersleben Gebäude- und Wohnungsgesellschaft mbH (AGW).

### 1. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Sicherstellung der Versorgung hat oberste Priorität im Unternehmen. Infolgedessen definiert die sichere, ökologische und wirtschaftliche Energieversorgung der Stadt Aschersleben zu marktfähigen Preisen den Kern der Unternehmenstätigkeit. Als kommunal orientiertes Unternehmen versorgt die SWA mehrheitlich Haushalts- und Gewerbekunden in der Stadt Aschersleben.

Als Folge der gesellschaftsrechtlichen Entflechtung und der damit verbundenen Übertragung der Verantwortung für den Betrieb sowie die Unterhaltung der örtlichen Verteilungsanlagen an die ASCANETZ konzentriert sich das Geschäftsmodell der SWA auf den Vertrieb (Strom, Gas, Wärme, Trinkwasser) und die Erzeugung (Strom, Wärme) sowie den Dienstleistungssektor. Dabei stehen nachhaltige Geschäftsbeziehungen im Mittelpunkt. Die serviceorientierte Unternehmensausrichtung definiert das Leitbild der SWA. Es ist das Ziel der Gesellschaft, eine hohe Kundenzufriedenheit zu erreichen und ihre Wettbewerbssituation am Markt zu stärken.

Das Geschäftsmodell der SWA umfasst auch eine effiziente Energieerzeugung und -beschaffung, die wirtschaftliche Betreibung der Energieverteilnetze und die Nutzung der Chancen des Wettbewerbs, um somit alle Stufen der Wertschöpfungskette in Anspruch zu nehmen. Die Energieerzeugung und -verteilung und der Energieverkauf gehören zu den Kernkompetenzen der SWA und der ASCANETZ. Diese Kompetenzen sind mittelfristig auch trotz verschärfter Rahmenbedingungen und Regulierung die Grundlage unseres Geschäftsmodells. Ein wichtiger künftiger Aufgabenkomplex der SWA ist der Blick auf die Nachhaltigkeit der Prozesse. Mit einer nachhaltigen Energie- und Wärmeversorgung für unsere Kunden beschäftigen wir uns im Rahmen unseres Energie- und Wärmekonzeptes. Hierzu werden Projekte wie z.B. Power-to-Heat, Windstrom, Windwärme und weitere neue Technologien auf ihre ökologische und ökonomische Umsetzbarkeit hin zur „grünen" Energie geprüft. Die SWA hat 2025 städtische Flächen erworben. Hier prüfen wir derzeit beispielsweise die effizienten Nutzungsmöglichkeiten zur Errichtung von Freiflächen-PV-Anlagen zur Erzeugung von Ökostrom vor Ort, der direkt an die Kunden der SWA verkauft werden soll (Transformationsplan). Zusammen mit der Stadt Aschersleben und anderen Akteuren (z.B. Wohnungsunternehmen) wurde das Projekt „kommunale Wärmeplanung" fortgeführt.

Das klassische Geschäftsmodell des Energieverkaufs entwickelt sich rückläufig. Um diesem Trend weiter entgegenzuwirken, ist die lokale Verankerung der Marke „Stadtwerke Aschersleben" der Mittelpunkt der Kommunikations- und Vertriebsstrategie.

Für die erfolgreiche Umsetzung des Geschäftsmodells sowie der Vertriebsstrategie bilden die Bereiche „Schlüsselpartner", „Schlüsselaktivitäten", „Produkte und Service", „Kundensegmente" sowie „Dienstleistungen" die fünf Säulen der Unternehmensausrichtung.

Die „Schlüsselaktivitäten" konzentrieren sich auf die Bindung von Bestandskunden und die Gewinnung bzw. Bindung von online-affinen jüngeren Kunden. Hierbei geht es vor allem um die Sicherstellung einer digitalen Kundenkommunikation, um so eine höhere Flexibilität zu erreichen. Bei den Schlüsselaktivitäten sind außerdem Maßnahmen im Zusammenhang mit der zunehmenden Digitalisierung angesiedelt. Zu nennen wären hier der Ausbau des Netzsicherheitsmanagements, die Integration von Netzintelligenz und die Umsetzung der ersten Stufe des Rollouts intelligenter Messsysteme genauso wie die Implementierung automatisierter Prozesse zur Effizienzsteigerung. Als Schlüsselaktivität wurden darüber hinaus die Teilnahme am Regelenergiemarkt und die Schaffung von Ladeinfrastruktur im Rahmen der e-Mobilität aufgenommen.

Das Aktivitätenfeld „Produkte und Service" konzentriert sich auf die individuelle Tarifberatung aller Kundensegmente, die kundenorientierte Produktentwicklung, die Installation von e-Ladetechnik und die Abrechnung der Nutzung, die Projektberatung (z.B. Preiskalkulation/neue Preismodelle Wasser und Wärme) und die Einführung von Mieterstrommodellen. Mit unserem Kooperationspartner beEnergy bieten wir Lösungen zur Installation von PV-Anlagen sowie Lade- und Speichertechnik beim Kunden (Kooperationsvertrag).

Bei den „Kundensegmenten" liegt die Konzentration auf der Gruppe der Haushalts- und Gewerbekunden mit einer stärkeren Ansprache von emotional orientierten Kunden. Dabei sollen die bestehenden vielfältigen Kundenbeziehungen genutzt werden. Die Pflege dieser Kundenbeziehungen, vor allem durch persönlichen Kontakt, ist Verpflichtung für alle Mitarbeiter des Unternehmens.

Infolgedessen stellt die Unterstützung des gesellschaftlichen Lebens, sei es durch Sponsoring mit den Schwerpunkten Sport und Kultur, Spenden, Einbringung in städtische Veranstaltungen oder auch eigene Aktivitäten wie Preisausschreiben, die Zusammenarbeit mit Schülern und Lehrern bei Energieschulprojekten, die Förderung der Aschersleben Zooschule und die enge Zusammenarbeit mit unserem Kundenbeirat, Vereinen und Vereinigungen einen wesentlichen Beitrag zur Festigung der Kundenbeziehungen und dem Ausbau der persönlichen Kontakte dar. Zur Steigerung der Präsenz bei den Kunden wird die Nutzung von Social Media ausgebaut.

## 2. Steuerungssysteme

Zur Sicherstellung einer nachhaltigen, konsequenten und stabilen Unternehmensführung bedient sich die SWA eines Steuerungssystems. Dieses setzt sich aus einem internen Berichterstattungs- und Kennzahlensystem sowie einem umfassenden internen Regelwerk, welches aus einer Vielzahl von verbindlichen Dienst- und Betriebsanweisungen besteht, zusammen. Eine zentrale Rolle nimmt das durch die Controllingabteilung erstellte monatliche betriebliche Berichtswesen gegenüber der Geschäftsführung ein. Dabei werden die wesentlichen betriebswirtschaftlichen Kennziffern (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Betriebsabrechnungsbogen, Liquiditätsvorschau) transparent aufbereitet, ein Plan-Ist-Vergleich durchgeführt sowie die Entwicklung der Bezugs- und Absatzmengen dargestellt. Um Risiken zu minimieren und Chancen besser zu nutzen, hat das Controlling 2024 einen Forecast in das Berichtswesen der SWA implementiert.

Das Steuerungssystem der SWA ermöglicht der Geschäftsführung einen transparenten Überblick zur aktuellen wirtschaftlichen Lage des Unternehmens und dient als Frühwarnsystem, um vorausschauend sowie zeitnah auf aktuelle Marktentwicklungen reagieren zu können. Im Jahr 2020 wurde dieses Vertriebscontrolling angepasst, um schnelleres und differenziertes Reagieren auf Marktentwicklungen zu ermöglichen. Dazu wurde die Verteilung der Overheadkosten neu analysiert und ein Kalkulationstool implementiert, das eine schnellere und genauere Preiskalkulation für Strom- und Gastarife ermöglicht. Dieses Steuerungsinstrument wurde auch 2025 weiter eingesetzt (komplette Preiskalkulation der Verkaufspreise an unsere Kunden).

Die Liquiditätsentwicklung des Unternehmens unterliegt der besonderen Überwachung. In Form einer kurzfristigen Liquiditätsvorschaurechnung, welche ein Teil des betrieblichen Berichtswesens ist, wird die Geschäftsführung permanent über die wesentlichen Zahlungsströme informiert und kann somit im Vorfeld Einfluss auf eventuelle Liquiditätsschwankungen nehmen. Darüber hinaus werden mittelfristige Liquiditätsvorschaurechnungen erstellt. Ab 2025 wird eine langfristige Liquiditätsplanung (12-Monatsvorschau) umgesetzt.

Die in der SWA eingesetzten Steuerungssysteme sollen ab 2026 durch das Konzerncontrolling in Zusammenarbeit mit dem Controlling der ASCANETZ auf das monatliche betriebliche Berichtswesen der ASCANETZ angewendet werden. Damit soll ein transparenter Überblick zur aktuellen wirtschaftlichen Lage der ASCANETZ sichergestellt werden.

# II. Wirtschaftsbericht

## 1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft befindet sich seit mehreren Jahren in einer teils rückläufigen, teils stagnierenden Wirtschaftsleistung. Die vergangenen Jahre standen im Zeichen der kurzfristigen Krisenbewältigung. Erst zum Jahreswechsel 2025/2026 zeichnet sich eine schrittweise Erholung der deutschen Wirtschaft ab. Ebenfalls befindet sich die Weltwirtschaft in einem grundsätzlichen Wandel. Geopolitische und geoökonomische Spannungen sowie die strategische Nutzung von Ressourcen als machtpolitisches Instrument gewinnen seit Jahren an Bedeutung. Von diesen Auswirkungen ist auch die deutsche Wirtschaft betroffen. Das Bruttoinlandsprodukt nahm im Jahr 2025 preisbereinigt um 0,2 % zu. Die Erwerbstätigkeit blieb stabil im Jahresverlauf und die Arbeitslosenquote verschlechterte sich auf 6,3 % (Vorjahr: 6,0 %). Somit stand einer steigenden Arbeitslosigkeit eine stagnierende Beschäftigung gegenüber, die allerdings durch sehr unterschiedliche Entwicklungen in einzelnen Branchen geprägt war. Für das Jahr 2026 erwartet die Bundesregierung einen moderaten Anstieg des preisbereinigten Bruttoinlandprodukts um 1,0 %. Für den Jahresverlauf 2026 wird weiterhin mit einer konjunkturellen Erholung gerechnet. Positive Wachstumsimpulse werden von der Binnennachfrage erwartet. Zusätzlich sollen staatliche Entlastungsmaßnahmen wirken, wozu

niedrigere Übertragungsnetzentgelte und der Wegfall der Gasspeicherumlage zählen. Bei den Verbraucherpreisen erwartet die Bundesregierung einen im Vergleich zu den Vorjahren deutlich geringeren Anstieg um nur noch 2,1 %. Die Krisen der letzten Jahre haben verdeutlicht, dass eine Transformation zu einer ökologisch nachhaltigen und innovationsgetriebenen Wirtschaft notwendig ist. Die Verknappung von fossilen Energieträgern zwingt die deutsche Wirtschaft insbesondere die Energieversorger zum Handeln. Voraussichtlich werden die Absätze an Kunden der SWA im Jahr 2026 durch Energieeinsparungen und Geschäftsaufgaben rückläufig sein.

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) hatte im Juni 2022 die Alarmstufe nach dem Notfallplan Gas ausgerufen. Die Bundesnetzagentur beobachtete die Lage sehr genau und stand auch über die Branchenverbände in ständigem Kontakt zu den Unternehmen der Energiewirtschaft. Seit Juni 2022 bestand eine angespannte Lage an den Märkten. Seit dem 1. Juli 2025 gilt wieder die niedrigere Frühwarnstufe. Die Versorgungssicherheit war zu diesem Zeitpunkt gewährleistet, da sich die Lage stabilisiert hatte. Mit den aktuellen Entwicklungen im Nahen Osten und den damit verbundenen Preisentwicklungen sind neuerliche Engpässe nicht auszuschließen.

Nach Angaben der Bundesnetzagentur hatte Deutschland 2025 einen um 2,2 % höheren Gasverbrauch als im Vorjahr. Im Vergleich zum Durchschnittsverbrauch der Jahre 2018 bis 2021 wurden allerdings insgesamt rund 11,9 % weniger Gas verbraucht. Industriekunden verbrauchten 11,3 % und Haushalts- und Gewerbekunden 12,8 % weniger Gas.

Bei der erforderlichen Stabilisierung der Wirtschaftspolitik stehen die Herausforderungen der Zukunft, wie die Dekarbonisierung, die digitale Transformation, der demografische Wandel, der Klimaschutz, die Energie- und Wärmewende und die Überwindung geopolitischer, geoökonomischer Spannungen mit ihren vielfältigen Auswirkungen, im Mittelpunkt.

Die Entwicklung in der Energiewirtschaft in Deutschland ist weiterhin geprägt von der Umsetzung politischer Vorgaben zur Energiewende. Dies wird durch die aktuelle Entwicklung der Energiepreise verstärkt. Atom- und Kohleausstieg, e-Mobilität und der schnellere, massive Ausbau erneuerbarer Energien nehmen an Bedeutung zu. In diesem Zusammenhang stehende energiegesetzliche Regelungen werden der aktuellen Entwicklung permanent angepasst. Zeitgleich werden die Anstrengungen zum Ausbau intelligenter Netze verstärkt sowie die Beibehaltung der hohen Versorgungssicherheit bei der Neugestaltung der Netze in Deutschland priorisiert. Durch die Bundesregierung wurden in der Vergangenheit verschiedene Maßnahmen zur Entlastung der Kunden beschlossen. Die Energieversorger waren verpflichtet, für die Preisbremsen bis zum 31. Mai 2025 eine ordnungsgemäße Endabrechnung sicherzustellen.

Im Jahr 2025 verbuchten die erneuerbaren Energien in ihrer Gesamtheit eine Abnahme bei der Stromerzeugung (58,6 % Anteil 2025, Vorjahr: 59,5 %). Grund war hier unter anderem die Senkung der Stromeinspeisung aus Windkraft auf 30,0 % (Vorjahr: 31,5 %). Die Einspeisung aus Photovoltaik stieg auf 16,0 % (Vorjahr: 13,8 %). Dem gegenüber stand eine Erhöhung der Erzeugung von konventionellen Energieträgern. Wesentlich hierbei ist die Zunahme der Stromerzeugung aus Erdgas auf 16,1 % (Vorjahr: 14,8 %).

Das im Dezember 2019 beschlossene Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) sowie die Emissionsberichterstattungsverordnung 2030 (EBeV 2030) sind als die neuen gesetzlichen Anforderungen umzusetzen. Mit der Richtlinie (EU) 2023/959 zur Änderung der Richtlinie 2003/87/EG (Emissionshandelsrichtlinie, EHRL) vom 10. Mai 2023 wurde unter anderem die Einführung eines ergänzenden europäischen Emissionshandelssystems vorgesehen. Dieses Europäische Emissionshandelssystem 2 (EU-ETS 2) ist ein eigenständiges Brennstoffemissionshandelssystem. Auf nationaler Ebene werden die europarechtlichen Vorgaben der EHRL durch die Novellierung des Treibhausgas-Emissionshandelsgesetzes (TEHG) vom 27. Februar 2025 (BGBl. 2025 I Nummer 70) in nationales Recht

umgesetzt. Dies stellt die gesamte Energiewirtschaft vor weitere Herausforderungen. Der Kauf der erforderlichen Zertifikate und die Weiterberechnung an Kunden bleibt Aufgabe der SWA.

Zusammenfassend führen die weitere Zunahme der Regulierung sowie die permanente Novellierung des gesetzlichen Rahmens der Energiewirtschaft dazu, dass der Kostendruck für die Versorger steigt und die zu erfüllenden Rahmenbedingungen für zukunftsweisende Investitionsentscheidungen komplexer werden. Darüber hinaus führt die Digitalisierung der Energiewirtschaft für Erzeugung, Netzbetrieb, Beschaffung und Vertrieb gleichermaßen zu einem umfassenden Strukturwandel in den Unternehmen. Die Gestaltung und Umsetzung dieses Strukturwandels unter Einhaltung der gesetzlichen Rahmenbedingungen werden die strategischen Hauptaufgaben der nächsten Jahre stark prägen. Ausschlaggebend für die weitere wirtschaftliche Entwicklung ist die geopolitische Situation. Die damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen und Preisentwicklungen beeinflussen wesentlich die SWA. Die Schwankungen bei der Beschaffung von Strom und Gas belasten die Beschaffungssituation der SWA. Die Entwicklung der Netzentgelte und Kosten für $CO_2$-Emissionen belasten die Preisgestaltung für unsere Kunden. Die Rahmenbedingungen werden aus unserer Sicht zunehmend die Zahlungsfähigkeit der Kunden beeinflussen. Für uns als Energieversorger besteht eine personelle Herausforderung bei der Umsetzung der gesetzlich geforderten Maßnahmen der Bundesregierung. Bei gleichem Personalbestand müssen alle Ressourcen zielgerichtet eingesetzt werden.

## 2. Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2025 standen die Aufrechterhaltung einer hohen Versorgungssicherheit sowie die Gewährleistung einer zukunftsorientierten, nachhaltigen und effizienten Energie- und Wärmeversorgung an erster Stelle. Im Zuge neuer gesetzlicher Regelungen erfolgt die Anpassung der Geschäftsabläufe zur Sicherung der kritischen Infrastruktur. Dies betrifft die Themen Information Security Management System (ISMS) und die Umsetzung der EU-Richtlinie Network and Information Security 2 (NIS2).

Ein weiterer Schwerpunkt im Jahr 2025 war die Bewältigung der Auswirkungen der Krise durch den völkerrechtswidrigen russischen Angriff auf die Ukraine am 24. Februar 2022. Die Preisentwicklung belastet die Vertriebssparten Strom und Gas und damit auch die der Wärme. Die Beschaffung der prognostizierten Mengen für das Jahr 2025 erfolgte gemäß der gültigen Beschaffungsrichtlinie. Durch eine gezielte kontinuierliche Beschaffung konnte eine Preissenkung des Arbeitspreises in den Stromtarifen zum 1. Januar 2025 erfolgen. Die Gastarife konnten durch die gezielte Beschaffung stabil gehalten werden. Bestehende Festpreistarife behielten unverändert ihre Gültigkeit.

Die Entwicklung der Nutzung des Gasnetzes bildet einen weiteren Schwerpunkt in den kommenden Jahren. Für 2025 wurde die Möglichkeit zur Anwendung des KANU 2.0 durch die ASCANETZ genutzt. Mit dieser strategischen Ausrichtung der ASCANETZ sind die ersten Grundlagen für das Gasnetz geschaffen. Gemäß der Stellungnahme des IDW vom 25. Juli 2025 zum Festlegungsentwurf „RAMEN Gas“ der Bundesnetzagentur vom 18. Juni 2025 erfolgte 2025 (Basisjahr) erstmals die Berücksichtigung der zu erwartenden Kosten für die Stilllegung der bestehenden Gashausanschlüsse bis 2045.

Im Verlauf des Jahres 2025 zeichnete sich eine sehr warme, sonnenreiche und niederschlagsarme Wetterentwicklung ab. Dies bestätigt auch der Deutsche Wetterdienst in seiner vorläufigen Jahresbilanz mit dem Vermerk „Ein Sonnenjahr mit ungewöhnlicher Wärme und deutlichem Niederschlagsdefizit“. Im Jahr 2025 lag das Temperaturmittel bei 10,1 °C und damit 1,9 °C über dem Wert der gültigen Referenzperiode 1961 bis 1990. In Sachsen-Anhalt lag das Jahr 2025 mit einer Jahresmitteltemperatur von 10,1 °C um 1,4 °C über dem Klimamittel (8,7 °C).

Im Jahr 2025 fielen nach ersten Auswertungen des Deutsche Wetterdienst in Deutschland 655 Liter Niederschlag pro Quadratmeter. Damit lag das Jahr 17 % unter dem Mittel der Referenzperioden 1961 bis 1990. Besonders trocken waren die Monate Februar bis Mai. Die Temperaturen im Aschersleben Stadtgebiet lagen im Jahr 2025 mit einem Monatsmittel von 10,6 °C deutlich unter den Rekorden des Vorjahres 2024 (11,7 °C).

Die Lage ist für die SWA angespannt. Die Umsetzung der vielen neuen gesetzlichen Anforderungen stellt die SWA vor besondere Herausforderungen. Zur Sicherung der Liquidität besteht ein Kontokorrentvertrag mit der Hausbank in Höhe von 3.000 TEUR (vorher bis 30. September 2023: 6.000 TEUR). Dieser wurde im Jahr 2025 bis zum Bilanzstichtag an zwei Banktagen mit einem maximalen Betrag von 59 TEUR in Anspruch genommen.

Die Bundesregierung hat verschiedene Hilfen und Entlastungen für die Bürger/innen beschlossen, die auch durch die SWA umzusetzen waren. Ein Kern der Hilfen und Entlastungen durch die Bundesregierung bildeten die Energiepreisbremsen für Strom, Gas und Wärme im Jahr 2023. Die Anträge zur Vorauszahlung gegenüber der KfW für Gas und Wärme konnten fristgerecht beim zuständigen Beauftragten gestellt werden. Ebenso erfolgte die fristgerechte Antragstellung für Strom gegenüber dem Übertragungsnetzbetreiber. Die jeweils beantragten Vorauszahlungen wurden zeitnah an die SWA ausgezahlt. Für die Verbrauchsabrechnung bildeten die Preisbremsen einen Schwerpunkt und gemäß den gesetzlichen Fristen wurde eine Endabrechnung mit Testierung durch einen Wirtschaftsprüfer für Strom, Gas und Wärme bis 31. Mai 2025 umgesetzt.

Insgesamt ist einzuschätzen, dass sich die SWA erneut als zuverlässiger Energieversorger für Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser im Wettbewerbsmarkt präsentiert und die Mehrzahl der Haushalts- und Gewerbekunden der Kernstadt Aschersleben, aber auch wichtige Industriekunden mit Strom und Erdgas beliefert hat. Für die SWA gab es im Jahr 2025 zu keinem Zeitpunkt einen Neukundenstopp.

Im Jahr 2025 wurde erneut in Maßnahmen zum Umweltschutz und zur Umsetzung der Anforderungen der Bundesnetzagentur investiert.

In der Sparte Strom sind 30 weitere Ortsnetzstationen mit moderner Messtechnik inklusive der notwendigen Software ausgestattet worden, um die Anforderungen des § 14a EnWG zum Monitoring des Stromnetzes sukzessive zu erfüllen. Die Projekte „Windkraftanlage“ an der Arnstedter Warte und „Power-to-Heat-Anlage“ im Heizwerk Mehringer Straße wurden weiter vorangetrieben. Die Freiflächen-PV-Anlage im Heizwerk Güstener Straße konnte in Betrieb genommen werden. Außerdem wurden sieben Grundstücke am Standort Schmidtmannstraße erworben. Die weitere Nutzung dieser Flächen im Rahmen der Transformationsplanung wird aktuell geprüft.

Im Trinkwasserbereich lag der Schwerpunkt in der Rekonstruktion diverser Versorgungsleitungen und der zugehörigen Hausanschlüsse, beispielsweise in der Güstener Straße, in der Blumenstraße und Auf der Alten Burg.

In der Wärmesparte war die größte Investition der Austausch des Brenners im Kessel des Heizwerks Mehringer Straße. Auch im Wärmebereich spielte das Projekt „Power-to-Heat-Anlage“ eine zentrale Rolle ebenso wie die Maßnahme zur Verbindung der Wärmenetze.

Im Gasbereich fielen abermals die geringsten Investitionen an. Die Erneuerung des dritten Bauabschnittes der Hochdruckversorgungsleitung im Pfeilergraben wurde beendet. Weiterhin wurde begonnen, die Niederdruckversorgungsleitung in der Magdeburger Straße auszuwechseln.

Der Schwerpunkt des Investitionsgeschehens lag im Jahr 2025 im allgemeinen Bereich. Die größte Position stellt der Kauf des Verwaltungsgebäudes am Standort Magdeburger Straße dar. Außerdem

wurde in verschiedene benötigte Softwarelösungen, in die Modernisierung des Netzleitsystems und in den Wechsel von Messdienstleistungszählern investiert.

Aufgrund der sich massiv ändernden Markt- und Rahmenbedingungen in der Energiewirtschaft, die sich vor allem in der Regulierung, den Maßnahmen zur Energiewende, dem Rückgang von Margen und stetig steigenden Kosten zur Implementierung neuer regulatorischer sowie gesetzlicher Vorgaben reflektieren, unterliegen die SWA einem kontinuierlichen Veränderungs- und Anpassungsprozess. Der Änderungsdruck steigt in geopolitischen Krisenzeiten zusätzlich. Infolgedessen haben die SWA gemeinsam mit der ASCANETZ im Jahr 2025 die Umsetzung der Digitalisierungsstrategie weiter vorangetrieben. Zielstellung der Digitalisierungsstrategie ist es, die bestehenden Geschäftsprozesse zu optimieren und effizienter zu gestalten. Dabei liegt der Fokus auf der Überführung von analogen Massen- und Standardprozessen in elektronische Prozesse. Somit soll die Basis für zukünftige IT- und Marktanforderungen geschaffen und die Weiterentwicklung zu einem modernen Energiedienstleister sichergestellt werden. In diesem Zusammenhang ist festzustellen, dass sich die Einführung des Kundenonlineportals bewährt hat. Der neue Kommunikationsweg wird zunehmend von den (Neu-)Kunden der SWA angenommen und führt somit zu einer erhöhten Servicequalität, den inzwischen 2.059 Tarifkunden (Stand März 2026) nutzen.

Am 1. Januar 2019 ist das gemeinsame Mieterstrom-Projekt in Zusammenarbeit mit der AGW in der Bahnhofstraße 39-45 in Aschersleben in Betrieb gegangen. Die wirtschaftliche Auswertung bestätigt die Beibehaltung des Mieterstrom-Modells als ganzheitliche Dienstleistung, um kundenorientiert und zukunftsfähig zu handeln.

Gemeinsam mit der AGW wurde ein weiteres geeignetes Wohnquartier für ein Mieterstrom-Projekt analysiert. Im Wohnquartier Am Roten Berg wurde bereits 2020 mit ersten Maßnahmen (Planungsleistungen) begonnen. Im Jahr 2021 konnten zwei Photovoltaikanlagen durch die PGA errichtet und durch die SWA gepachtet werden. Die Anlagen befinden sich in der Lauen Straße 8-16 und in der Halberstädter Straße 53-57. Im Jahr 2022 erfolgte die Errichtung von zwei weiteren Photovoltaikanlagen im Wohnquartier Am Roten Berg. Die Anlagen befinden sich in der Lauen Straße 26-38 und auf dem Hellgraben 40-42. Beide Anlagen wurden von der PGA errichtet und durch die SWA gepachtet. Aufgrund der unklaren Lage in der Energiewirtschaft wurden im Jahr 2025 keine weiteren Anlagen errichtet. Die AGW behält sich eine Prüfung der Nutzungsmöglichkeiten für ihre Dächer, auch im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung, vor.

Die vollständige elektronische Bearbeitung von Rechnungen in der SWA, der ASCANETZ sowie der PGA ging zum 1. Januar 2021 nach einer erfolgreichen Testphase in den Echtbetrieb. Im Jahr 2025 konnte die Quote der digital eingehenden Rechnungen auch im Hinblick auf die Nachhaltigkeit weiter erhöht werden. Mit Einführung der digitalen Rechnungsbearbeitung konnte der Rechnungsdurchlauf deutlich verkürzt werden. Bereits im zweiten Halbjahr 2024 konnten elektronische Rechnungen im ZUGFeRD- und XRechnungsformat erfolgreich bearbeitet werden. Für die SWA liegt eine Leitweg-ID für Abrechnungsprozesse vor. Mit dem Rechnungsmanager soll eine weitere Optimierung für wiederkehrende Prozesse erreicht werden, sowie die Umsetzung der E-Rechnungspflicht ab 2025 erfolgen. In diesem Rahmen erfolgte Anfang 2026 ein Upgrade des Rechnungsmanager auf das artner Business Center. Mit der neuen Version verschlanken wir die Prozesse im Rechnungswesen durch die Automatisierung von wiederkehrenden Rechnungen.

Auch im Controlling kommt mit kosy Enterprise, das im Frühjahr 2025 installiert und aufgebaut wurde, eine neue Business Intelligence Software zum Einsatz. Hier können Finanz- und Verbrauchsabrechnungsdaten mittels mehrdimensionaler Datenwürfel beliebig zusammengestellt und auswertbar gemacht werden.

## 3. Absatzmärkte und Wettbewerbsposition

Im Geschäftsjahr 2025 hat die SWA insgesamt -4,3 GWh Strom abgesetzt als im Vorjahr. Der Großteil dieses Minderabsatzes resultiert aus dem Sonderkundensegment (-4,0 GWh), in dem die Belieferung eines großen Industriekunden ausgelaufen ist und die Eigenerzeugung von Sonderkunden durch Photovoltaik steigt. Strategisch wird die SWA die Verträge mit Sonderkunden außerhalb des Netzgebiets gezielt nicht verlängern. Der erhöhte Preisdruck durch externe Lieferanten hat zur Folge, dass solche Sonderkunden nicht länger kostendeckend von der SWA beliefert werden können und ein zu hoher Aufwand entsteht. Bei diesen Kunden steht eine geringe Marge außerdem einem schwer zu kalkulierenden Ausfallrisiko gegenüber. Langfristig konzentriert sich die SWA auf Tarif- und Sonderkunden im Netzgebiet der ASCANETZ, um Strom kostendeckend und mit kalkulierbarerem Risiko anbieten zu können. Im Tarifkundenbereich ist ein leichter Rückgang der abgesetzten Strommengen (-0,3 GWh) zu verzeichnen, was mit Energiesparmaßnahmen von Privathaushalten und dem Ausbau von Eigenerzeugungsanlagen in Aschersleben zu begründen ist.

Die Temperaturen 2025 im Aschersleben Stadtgebiet lagen mit einem Monatsmittel von 10,59 °C deutlich unter den Rekorden des Vorjahres 2024 (11,72 °C), jedoch über dem langjährigen Mittel seit dem Jahr 2010 (10,46 °C). Insbesondere der sehr kalte Heizmonat Februar bescherte der SWA dahingehend Mehrerlöse im Gas- (+7,6 GWh) und Wärmeverkauf (+2,4 GWh).

Nach unserer Einschätzung haben die SWA ihre Position im Wettbewerbsmarkt weiter festigen können. Dazu trägt vor allem eine kundennahe, sichere und zu marktüblichen Preisen geleistete Energieversorgung bei. Vertrauenswürdigkeit auch in Krisenzeiten, Leistungsstärke und hoher Service vor Ort gehören zur Kompetenz der SWA. Hier ist erkennbar, dass die Bestandskunden ihren vorhandenen stabilen Versorgungsstatus durch die SWA zu schätzen wissen.

Die voranschreitende Digitalisierung wirkt sich unmittelbar auch auf die SWA sowie ihre Tochter- und Beteiligungsgesellschaft aus. Während im Bereich der Versorgungsnetze die Netzstabilität, der Umgang mit Leistungsschwankungen und die Umsetzung des Messstellenbetriebsgesetzes maßgeblichen Einfluss auf den Geschäftsbetrieb haben, geht es im internen Bereich der Unternehmen um die zunehmend effizientere Gestaltung der innerbetrieblichen Abläufe.

Die vor einigen Jahren getroffenen Annahmen zur Dramatik der demografischen Entwicklung haben sich im abgelaufenen Geschäftsjahr erneut nicht bestätigt. In der Kernstadt wurde im Vergleich zum Vorjahr ein Einwohnerschwund von 150 Personen verzeichnet. Im Vergleich der letzten zehn Jahre fällt der Bevölkerungsrückgang mit 6,4 % in der Kernstadt Aschersleben moderat aus. Dessen Auswirkungen auf den Tarifkundenabsatz werden durch andere Einflüsse, vor allem klima- und krisenbedingte Verbrauchsschwankungen, überlagert.

## 4. Ertragslage

Die Ertragslage des Unternehmens ist grundsätzlich stabil, unterliegt jedoch im starken Maße witterungsabhängigen Schwankungen und der extremen Entwicklung der Energiebezugspreise.

| | 2025 | | 2024 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR |
| Umsatzerlöse | 38.078 | 99,0 | 40.000 | 97,9 | -1.922 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 105 | 0,3 | 70 | 0,2 | 35 |
| Andere betriebliche Erträge | 257 | 0,7 | 785 | 1,9 | -528 |
| **Betriebliche Erträge** | **38.440** | **100,0** | **40.855** | **100,0** | **-2.415** |
| Materialaufwand | 26.687 | 69,4 | 30.646 | 75,0 | 3.959 |
| Personalaufwand | 2.578 | 6,7 | 2.463 | 6,0 | -115 |
| Abschreibungen | 3.276 | 8,5 | 3.125 | 7,6 | -151 |
| Sonstige Steuern | 376 | 1,0 | 244 | 0,6 | -132 |
| Konzessionsabgaben | 1.191 | 3,1 | 1.277 | 3,1 | 86 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 1.388 | 3,6 | 1.255 | 3,1 | -133 |
| **Betriebliche Aufwendungen** | **35.496** | **92,3** | **39.010** | **95,4** | 3.514 |
| **Betriebsergebnis** | **2.944** | **7,7** | **1.845** | **4,5** | 1.099 |
| Zinsergebnis | -55 | -0,1 | 1 | 0,0 | -56 |
| Erträge (+) / Verluste (-) aus EAV / Beteiligungen | 842 | 2,1 | -1.038 | -2,5 | 1.880 |
| **Ergebnis vor Ertragssteuer** | **3.731** | **9,7** | **808** | **2,0** | 2.923 |
| Ertragsteuern | 1.149 | 3,0 | 146 | 0,4 | -1.003 |
| **Jahresüberschuss** | **2.582** | **6,7** | **662** | **1,6** | **1.920** |

(Darstellung ohne Innenlieferungen)

### a) Umsatz- und Absatzentwicklung

Die Umsatzerlöse im Segment der Stromtarifkunden sind niedriger als im Vorjahr – bedingt durch weiter sinkende Absatzmengen und geringfügig niedrigere Verkaufspreise. Im Segment der Stromsondervertragskunden ist die Absatzmenge im Vergleich zum Vorjahr ebenfalls gesunken. Ursächlich hierfür ist das Auslaufen der Belieferung eines großen Industriekunden und die steigende Eigenerzeugung durch PV-Anlagen im Gewerbe. In den kommenden Jahren ist wieder von einer Zunahme des Stromverbrauchs auszugehen. Dies ist bedingt durch die umzusetzende Wärmewende (Wärmepumpen, Infrarotheizung, etc.) und die e-Mobilität.

In der Gassparte sind die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr gestiegen, im Wesentlichen durch höhere Absatzmengen infolge kalter Witterung. Diese schlug vor allem bei den Tarifkunden zu Buche: +8.295 MWh (+9,3 %). Sondervertragskunden verbrauchten konjunkturbedingt 664 MWh (-3,4 %) weniger als im Vorjahr. Insgesamt ergeben sich somit 7.631 MWh (7,1 %) Mehrabsatz gegenüber dem Vorjahr. Der Umsatzanstieg der Gassparte beläuft sich durch diesen Mengeneffekt auf insgesamt 6,4 %. Künftig ist von sinkenden Gasverbrauchsmengen aufgrund des politisch gewollten Gasausstiegs auszugehen.

Der Mischpreis für Wärme ist durch die Anwendung der Preisgleitklauseln im Vergleich zum Vorjahr um 3,8 % gesunken. Die Wärmeabsatzmenge bewegt sich deutlich über Vorjahresniveau (+5,4 %). Auch hier schlugen sich wie im Gas die niedrigen Außentemperaturen in den Heizmonaten nieder.

Die Umsatzerlöse der Trinkwassersparte waren im Jahr 2025 annähernd auf dem Niveau der vorherigen Wirtschaftsperiode. Die Trinkwasserverluste verharren mit 80 $Tm^3$ auf hohem Niveau. Grund dafür waren ein großflächiger Rohrbruch im Januar 2025, infolgedessen das Gesamtsystem umgestellt werden musste und es zu Folgerohrbrüchen kam. Dennoch kann eingeschätzt werden, dass unsere Trinkwasserverluste in einem vertretbaren Bereich liegen.

**Strom**

| **Verkauf an eigene Kunden** | **Absatz kWh** | **Erlöse EUR** | **Mischpreis Ct/kWh (netto)** |
|---|---|---|---|
| Strom Tarifkunden (TK) | 30.198.584 | 10.363.360 | 34,32 |
| Strom Sondervertragskunden (SVK) | 14.568.575 | 2.377.984 | 16,32 |

(Darstellung inkl. Stromsteuer)

Der Stromabsatz an eigene Tarifkunden ist gegenüber dem Vorjahr um 282.818 kWh gesunken. Dadurch sanken die Erlöse um 919 TEUR. Der Sondervertragskundenabsatz (SVK) sank um 3.980.773 kWh. In diesem Segment ergibt sich damit ein Umsatzrückgang in Höhe von 596 TEUR.

**Gas**

| **Verkauf an eigene Kunden** | **Absatz kWh** | **Erlöse EUR** | **Mischpreis Ct/kWh (netto)** |
|---|---|---|---|
| Erdgas Tarifkunden (TK) | 97.164.568 | 9.763.379 | 10,05 |
| Erdgas Sondervertragskunden (SVK) | 18.633.268 | 1.420.815 | 7,63 |

(Darstellung inkl. Erdgassteuer)

Der Tarifkundenabsatz in der Sparte Gas ist im Vergleich zum Vorjahr um 8.294.773 kWh gestiegen. Der Absatz an Sondervertragskunden ist dagegen um 663.737 kWh gesunken. In Summe entsteht ein mengenbedingter Erlöszuwachs von 674 TEUR.

**Wärme**

| **Verkauf an eigene Kunden** | **Absatz MWh** | **Erlöse EUR** | **Mischpreis EUR/MWh (netto)** |
|---|---|---|---|
| Wärme (insgesamt) | 46.583 | 7.467.481 | 160,31 |

Der Wärmeabsatz ist aufgrund der Witterungsbedingungen um 2.391 MWh gestiegen. Die Erlöse stiegen gleichsam um 103 TEUR.

**Trinkwasser**

| **Verkauf an eigene Kunden** | **Absatz m³** | **Erlöse EUR** | **Mischpreis EUR/m³ (netto)** |
|---|---|---|---|
| Trinkwasser Tarifkunden (TK) | 834.037 | 2.376.606 | 2,85 |
| Trinkwasser Sondervertragskunden (SVK) | 170.412 | 429.581 | 2,52 |

Gegenüber dem Vorjahr wurden im Trinkwasser insgesamt 2.494 m³ weniger abgesetzt. Die Erlöse sanken entsprechend um 2 TEUR.

**Übrige Geschäftsfelder**

Die Geschäftsfelder Messdienstleistungen für die AGW und weitere Vermieter, die Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung der Stadt Aschersleben und die Dienstleistungen für Straßenbeleuchtung haben mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen.

## b) Finanzlage

Der Jahresabschluss vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen der Gesellschaft entsprechendes Bild der Finanzlage. Die Kapitalstruktur ist geordnet und setzt sich aus 47,4 % Eigenkapital und 52,6 % Fremdkapital zusammen.

Die Liquidität des Unternehmens war ganzjährig gegeben. Es wurde allen finanziellen Verpflichtungen des Jahres 2025 nachgekommen. Die liquiden Mittel betrugen am 31. Dezember 2025: 3.449 TEUR. Sie liegen unter dem Bestand des Vorjahres (4.156 TEUR). Die Liquidität wurde zum Jahresbeginn 2025 durch hohe Bezugsrechnungen belastet. Im Rahmen der Liquiditätsvorschau erfolgte eine Senkung des Kontokorrentrahmens der SWA bereits zum 1. Oktober 2023 auf 3.000 TEUR (vorher 6.000 TEUR) ohne Bereithaltungskosten.

Drei bestehende Darlehen der Deutschen Kreditbank DKB wurde zum 30. Dezember 2025 vollständig abgelöst. Ein neues Darlehen wurde im Dezember 2025 für den Kauf des Verwaltungsgebäudes bei der DKB aufgenommen. Hier erfolgte die vorzeitige Auflösung eines Immobilien-Leasing-Vertrages. Der SWA standen 168 TEUR aus Baukostenzuschüssen sowie Hausanschlusskostenbeiträgen als liquide Mittel zur Verfügung.

## c) Vermögenslage

Das Vermögen und die finanziellen Verpflichtungen der Gesellschaft wurden auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften des HGB bilanziert.

Der Buchwert des Anlagevermögens hat sich, bedingt dadurch, dass die Abschreibungen des Geschäftsjahres (3.276 TEUR) geringer waren als die Anlagenzugänge (3.824 TEUR) auf 30.082 TEUR (Vorjahr: 29.547 TEUR) erhöht. Das Umlaufvermögen beträgt im Geschäftsjahr 11.917 TEUR (Vorjahr: 13.124 TEUR). Der Bankbestand hat sich um 707 TEUR verringert.

Die Summe der Rückstellungen beträgt 2.946 TEUR und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 151 TEUR erhöht. Wesentlich ist die Erhöhung der Steuerrückstellungen um 150 TEUR. Die sonstigen Rückstellungen (2.767 TEUR, Vorjahr: 2.764 TEUR) beinhalten u.a. eine Rückstellung für Emissionszertifikate (BEHG) in Höhe von 2.094 TEUR und eine Rückstellung für Stilllegung von Gashausanschlüssen von 236 TEUR. Die Summe der Verbindlichkeiten hat sich auf 14.456 TEUR (Vorjahr: 16.911 TEUR) verringert. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind um 1.065 TEUR, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 526 TEUR, die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern um 525 TEUR und die sonstigen Verbindlichkeiten um 1.310 TEUR gesunken. Dabei sind die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um 972 TEUR gestiegen.

Die Bilanzsumme hat sich folglich auf 42.000 TEUR (Vorjahr: 42.674 TEUR) verringert.

Auf der Passivseite wurde die Bilanzsumme maßgeblich durch die Zunahme der Rückstellungen um 151 TEUR sowie die Verringerung der Investitionszuschüsse um 156 TEUR, die Verringerung der Verbindlichkeiten um 2.455 TEUR beeinflusst. Der Rechnungsabgrenzungsposten verringerte sich um 135 TEUR. Die Bilanzsumme auf der Aktivseite ist durch die Verringerung der Forderungen um

936 TEUR, die Abnahme des Bankbestandes um 707 TEUR, die Erhöhung des Anlagevermögens um 535 TEUR sowie die Erhöhung der Vorräte um 436 TEUR geprägt.

### d) Leistungsindikatoren zur Unternehmenssteuerung

Die Entwicklung des Unternehmens wird durch folgende Kennziffern der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage charakterisiert:

| | 2024 | 2025 Prognose | 2025 | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| Umsatzrentabilität in % | 5,2 | 9,8 | 8,7 | -1,1 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 3,3 | 13,2 | 13,0 | -0,2 |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 5,2 | 7,6 | 8,1 | 0,5 |

1) Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Gewinnabführung/Umsatzerlöse

2) Jahresüberschuss/Eigenkapital-Jahresüberschuss

3) Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Gewinnabführung zuzüglich Fremdkapitalzinsen/Gesamtkapital

Insbesondere durch das niedrigere Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Gewinnabführung der SWA liegt die Umsatzrentabilität unter dem Planansatz.

Bezüglich der Verschuldens- und Liquiditätsentwicklung sind folgende Kennziffern bedeutsam:

| | 2024 | 2025 Prognose | 2025 | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| Eigenkapitalquote in % | 46,7 | 38,7 | 47,4 | 8,7 |
| Fremdkapitalquote in % | 53,3 | 61,3 | 52,6 | -8,7 |
| Liquidität 1. Grades in % | 37,1 | 97,3 | 36,4 | -60,9 |
| Liquidität 2. Grades in % | 94,5 | 149,8 | 94,3 | -55,5 |

Entgegen der Prognose liegt die Bilanzsumme auf ähnlichem Niveau wie im Vorjahr. Dies begründet die Abweichungen in der Eigen- und Fremdkapitalquote.

Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren:

| | 2024 | 2025 Prognose | 2025 | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| Eigenerzeugungsquote in % | 75,2 | 97,3 | 68,4 | -28,9 |
| Materialaufwandsquote in % | 72,1 | 59,0 | 64,8 | 5,8 |

Aufgrund eines defekten BHKW-Moduls und der langwierigen Reparatur konnte weniger Wärme und Strom gegenüber der Prognose selbst erzeugt werden.

### e) Rechnungsmäßiges Unbundling

Auf der Grundlage des § 6b Abs. 3 des EnWG führt die SWA getrennte Konten in den Tätigkeitsbereichen „Elektrizitätsverteilung“, „andere Aktivitäten innerhalb des Elektrizitätssektors“, „Gasverteilung“, „andere Aktivitäten innerhalb des Gassektors“, und „Aktivitäten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors“. Für die Tätigkeitsbereiche „Elektrizitäts- und Gasverteilung“ hat die SWA gemäß § 6b Abs. 3 EnWG Tätigkeitsabschlüsse erstellt. Der Jahresüberschuss im Bereich Elektrizitätsverteilung beträgt 491 TEUR (Vorjahr: 123 TEUR) und in der Gasverteilung 270 TEUR (Vor-

jahr: -85 TEUR). Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2025 betrug die Bilanzsumme des Tätigkeitsbereiches Elektrizitätsverteilung 13.027 TEUR (Vorjahr: 10.937 TEUR). Im Tätigkeitsbereich Gasverteilung belief sich die Bilanzsumme auf 3.738 TEUR (Vorjahr: 3.814 TEUR).

**f) Prognose-Ist-Vergleich**

| Position | Plan 2025 | Ist 2025 | Abweichungen |
|---|---|---|---|
| | EUR | EUR | EUR |
| **Erfolgsplan** | | | |
| Umsatzerlöse | 38.174.257 | 38.077.511 | -96.746 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 108.000 | 105.013 | -2.987 |
| Andere betriebliche Erträge | 168.000 | 257.486 | 89.486 |
| **Betriebliche Erträge** | **38.450.257** | **38.440.010** | **-10.247** |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 24.045.709 | 24.873.358 | 827.649 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.625.877 | 3.005.223 | 379.346 |
| Personalaufwand | 2.924.300 | 2.577.904 | -346.396 |
| Abschreibungen | 3.489.100 | 3.275.627 | -213.473 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.623.500 | 1.387.885 | -235.615 |
| **Betriebliche Aufwendungen** | **34.708.486** | **35.119.997** | **411.511** |
| **Betriebsergebnis** | **3.741.771** | **3.320.013** | **-421.758** |
| Gewinn/Aufwendungen aus verbundenen Unternehmen | 268.290 | 829.230 | 560.940 |
| Zinsen und ähnliche Erträge und Erträge aus Beteiligungen | 3.000 | 48.094 | 45.094 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 160.400 | 90.361 | -70.039 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1.013.041 | 1.149.164 | 136.123 |
| **Ergebnis nach Steuern** | **2.839.620** | **2.957.812** | **118.192** |
| Sonstige Steuern | 214.885 | 376.299 | 161.414 |
| **Jahresüberschuss** | **2.624.735** | **2.581.513** | **-43.222** |

(Darstellung ohne Innenlieferungen)

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft betragen im Geschäftsjahr 2025 insgesamt 38.078 TEUR und weichen damit 0,25 % vom Planansatz ab (38.174 TEUR).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen um 828 TEUR über dem Planansatz. Diese Abweichung resultiert u.a. aus höheren Netznutzungsentgelten im eigenen Netzgebiet sowie OOA (out of area), überplanmäßig beschaffte Gasmengen infolge kalter Witterung sowie leicht erhöhtem Stromfremdbezug infolge reparaturbedingter BHKW-Ausfälle.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnte eine Einsparung gegenüber dem Planansatz von 236 TEUR erzielt werden.

Das Ergebnis der Netzgesellschaft liegt um 561 TEUR über dem Planansatz. Ursache hierfür sind ein höherer Netzdurchsatz der Gassparte mitsamt höherer Netznutzungsentgelte (KANU 2.0), welcher im Lagebericht der ASCANETZ detaillierter erläutert wird.

Zusammenfassend liegt das Jahresergebnis um 43 TEUR unter dem prognostizierten Jahresüberschuss.

## III. Prognosebericht

Die SWA prognostiziert für das Geschäftsjahr 2026 Umsatzerlöse in Höhe von 35.689 TEUR sowie weitere Erträge in Höhe von 236 TEUR. Dagegen werden Aufwendungen im Umfang von 33.707 TEUR erwartet. In Verbindung mit einem Gewinn aus verbundenen Unternehmen von derzeit zu erwartenden 493 TEUR ergibt sich ein geplanter Jahresüberschuss der SWA in 2026 von 2.711 TEUR.

Die im Unternehmen erarbeitete Erfolgsvorschaurechnung 2026 bis 2030 geht auch zukünftig von positiven Jahresergebnissen aus. Die Einflüsse des BEHG, der Gewinnrückgang aus verbundenen Unternehmen durch die Regulierung im Strom und Gas, der Wegfall der Stromsteuerbefreiung sowie die mittelfristig wieder steigenden Beschaffungskosten haben negative Auswirkungen auf das Unternehmensergebnis. Zeitgleich wird das Unternehmen deutlich mehr Aufwendungen in die Energie- und Wärmewende investieren müssen, um die politisch gewollten Ziele bis 2045 erreichen zu können.

Die Entwicklung des Unternehmens wird durch folgende Leistungsindikatoren prognostiziert:

Kennziffern der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

| | **2026 Prognose** |
|---|---|
| Umsatzrentabilität in % | 10,4 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 13,6 |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 8,8 |

1) Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Gewinnabführung/Umsatzerlöse

2) Jahresüberschuss/Eigenkapital-Jahresüberschuss

3) Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Gewinnabführung zuzüglich Fremdkapitalzinsen/Gesamtkapital

Kennziffern der Verschuldens- und Liquiditätsentwicklung:

| | **2026 Prognose** |
|---|---|
| Eigenkapitalquote in % | 46,0 |
| Fremdkapitalquote in % | 54,0 |
| Liquidität 1. Grades in % | 39,1 |
| Liquidität 2. Grades in % | 99,5 |

Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren:

| | **2026 Prognose** |
|---|---|
| Eigenerzeugungsquote in % | 78,5 |
| Materialaufwandsquote in % | 58,8 |

## IV. Chancen- und Risikobericht

### 1. Risikomanagementsystem

Im Unternehmen bestehen eine Risikorichtlinie und ein Risikofrüherkennungssystem in Form einer einschlägigen Dienstanweisung. Das Risikomanagementsystem umfasst beide Gesellschaften (SWA und ASCANETZ). Die Risiken der ASCANETZ würden sich bei einem Eintreffen aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages auch auf die SWA auswirken. Gemäß dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich erfolgte im letzten Quartal 2024 die Initiierung der Risikoinventur, die am 15. Januar 2025 durchgeführt wurde. Die SWA hat in diesem Sinne alle wesentlichen Bereiche des Unternehmens einer besonderen Betrachtung unterzogen.

Nach der Untersuchung von insgesamt 32 Ereignissen wurden für das Geschäftsjahr 16 Risiken als relevant eingestuft. Die Fertigstellung des Risikohandbuches erfolgte im April 2025.

Die 16 Risiken beider Gesellschaften wurden in einem gemeinsamen Risikohandbuch bewertet und erfasst.

Die untersuchten Risiken wurden wie folgt kategorisiert:

Handel und Vertrieb
Technische Dienste/Netzbetriebe
EDV-Risiken
Energiepolitische Risiken
Gesetze und Verordnungen
Zukünftige Risiken

Die Risiken wurden bewertet, deren Eintrittswahrscheinlichkeit festgestellt und entsprechend ihren Auswirkungen auf den Unternehmenserfolg in ein Risikodiagramm überführt. Alle festgestellten aktuellen Risiken sind im Risikohandbuch dokumentiert.

Die Überwachung der Risiken erfolgte regelmäßig durch eine quartalsweise Risikoberatung im Rahmen der kaufmännischen und technischen Dienstberatungen der Geschäftsführung. Der für das Risikomanagement zuständige Sachbearbeiter protokollierte die Festlegungen und kontrollierte permanent deren Umsetzung.

### 2. Risikobericht

Im Geschäftsjahr 2025 bestand nach der detaillierten Analyse der Unternehmensrisiken kein unternehmensbedrohendes Risiko. Als wesentliche Risiken wurden im Risikohandbuch 2025 eine witterungsbedingte Gasabsatzreduzierung, die Insolvenzen von Sondervertragskunden und ein mehrtägiger Ausfall der EDV-Anlage erkannt.

Bei der ASCANETZ wurde im März 2026 für das Informationssicherheits-System (ISMS) das zweite Überwachungsaudit für das dritte Zertifizierungsaudit erfolgreich durchgeführt. Zentraler Punkt des ISMS ist die Risikobewertung aller zentralen und dezentralen IT-/EDV-Anwendungen, -Systeme und -Komponenten, die für einen sicheren Betrieb der Energieversorgungsnetze notwendig sind. In der Risikobehandlung wurden u.a. die Risiken betrachtet und bewertet, die im externen Audit thematisiert wurden und die aufgrund einer Schwachstelle „G0-Elementare Schäden“ des BSI-Gefährdungskataloges entstehen könnten.

## 3. Chancenbericht

Seit Beginn der erneuerbaren Energiepolitik der Bundesregierung hat sich der Energiemarkt aufgrund geänderter politischer und gesetzlicher Rahmenbedingungen massiv gewandelt. Die Umsetzung politischer sowie gesetzlicher Vorgaben bestimmt seit Jahren das unternehmerische Handeln. Gerade die Ausbreitung digitaler Technologien verändert die Geschäftsprozesse, die Erwartungen der Kunden und die Aufgaben für unsere Mitarbeiter. Dem müssen sich alle Unternehmen stellen. Durch die Digitalisierung der Energiewirtschaft drängen immer mehr neue Player mit innovativen Geschäftsmodellen auf den Markt, wodurch der Wettbewerbsdruck nochmals erhöht wird.

Die SWA sieht trotz der gestiegenen Komplexität des Energiegeschäftes neue Chancen als etablierter regionaler Energieversorger, insbesondere aber auch als Dienstleister auf dem Gebiet der Messdienstleistungen.

Der Ausbau der Wettbewerbs- und Zukunftsfähigkeit des Unternehmens stellt den strategischen Mittelpunkt des zukünftigen Handelns dar. Die Zusammenführung der Vorteile aus der räumlichen Nähe zu den Kunden mit einer vernünftigen Preispolitik, der anforderungsgerechten Erweiterung der Serviceangebote und die Nutzung der Möglichkeiten, die sich aus der fortschreitenden Digitalisierung ergeben, bilden die Grundlage für die Zukunft der SWA.

Die SWA setzt auf einen weiteren, strategischen Ausbau der Wärmeversorgung mit Blick auf die notwendige Wärmewende. Dazu werden aktuell entsprechende Versorgungs- und Netzkonzepte entwickelt. Die Wärmeerzeugung wird auch zukünftig zunächst in den vorhandenen BHKW-Modulen erfolgen. Allerdings müssen die SWA auch hier verstärkt auf den Einsatz von erneuerbaren Energien setzen. So konnte am Standort des Heizwerkes in der Güstener Straße 20/22 eine Solarthermieanlage in Betrieb gehen. Zur künftigen Optimierung der Erzeugungsstandorte und damit einer besser steuerbaren Wärmeversorgung wird ab 2026 mit der Verbindung der Wärmenetze begonnen. Im Rahmen unseres Wärmekonzeptes untersuchen wir förderfähige Wärmeprojekte (BEW-Förderung/Transformationsplan). Ein Schwerpunkt liegt hier in der Umsetzung des Projektes „Power-to-Heat“ am Standort in der Mehringer Straße. Mit diesem Projekt sollen im ersten Schritt die gesetzlichen Mindestanforderungen die Erzeugung grüner Wärme gesichert werden. Mit Hilfe einer kommunalen Wärmeplanung sollen alle handelnden Akteure gemeinsam die künftige Wärmewende gestalten.

Ebenso beschäftigen wir uns mit Projekten zur Erzeugung von Ökostrom in eigenen Freiflächen-PV-Anlagen. Am Standort in der Güstener Straße konnte bereits eine Freiflächen-PV-Anlage im Jahr 2025 in Betrieb genommen werden. Für weitere Projekte konnte die SWA 2025 sieben Grundstücke von der Stadt Aschersleben erwerben. Die Nutzung dieser Grundstücke wird im Rahmen der Transformationsplanung (BEW) untersucht. Für den Standort in der Magdeburger Straße haben wir die Möglichkeit einer Aufdach-PV-Anlage zur Eigenversorgung geprüft.

Weitere Chancen sieht das Unternehmen in dem Bereich der e-Mobilität. Mit der Investition in das notwendige Knowhow und in die zukünftige Ladeinfrastruktur kann sich ein neues Marktpotential für das Unternehmen ergeben. Die e-Mobilität soll sich zu einer Kernkompetenz des Unternehmens entwickeln. Allerdings muss hier in besonderem Maße die Marktentwicklung im Auge behalten werden, um wirtschaftliche Fehlentscheidungen zu vermeiden.

Neben den Marktpotentialen sieht die SWA große Chancen in der innerbetrieblichen Prozessoptimierung. Dazu wurde ein entsprechendes Digitalisierungskonzept erarbeitet. Dabei geht es nicht nur um die Erschließung von Effizienzen, sondern ebenso um die Ausschöpfung von Möglichkeiten zur Datennutzung. Der kontinuierliche Ausbau des Online-Kundenportals zum Self-Service-Portal schreitet voran. Das neue Kundenportal soll weitere Verwaltungsfunktionen für die Kunden der SWA vorhalten und einen weiteren Weg der Kundenkommunikation öffnen.

Im Hinblick auf die Umsetzung dynamischer Tarife wurde für unsere Kunden eine Stadtwerke-App eingeführt. Neben den dynamischen Tarifen können unsere Kunden diese App auch für Themen zu ihren Verträgen und Verbräuchen sowie zur Erfassung der Zählerstände nutzen.

Das bereits 2021 begonnene Pilotprojekt eines Long Range Wide Area Network (LoRaWAN) wird weiter in die Erschließung des Wohnquartiers Am Roten Berg der AGW integriert und sukzessive erweitert.

Mit einer nachhaltigen Energie- und Wärmeversorgung für unsere Kunden beschäftigen wir uns derzeit im Rahmen unseres Erzeugungs- und Wärmekonzeptes und der Transformationsplanung. Parallel dazu müssen wir uns auch mit der „Klimaneutralität 2045" für unsere eigenen Gebäude, Betriebsanlagen, Betriebsmittel und unserer sonstigen Beschaffung beschäftigen. Hierzu wurde in einem gemeinsamen Projekt mit anderen Energieversorgern die doppelte Wesentlichkeitsanalyse durchgeführt. Die daraus gewonnenen Erkenntnisse der einzelnen Schritte der Wertschöpfungskette enthalten ausdrücklich auch Chancen und dienen als Grundlagen zur Umsetzung einer künftigen nachhaltigen Energie- und Wärmeversorgung.

Ein zentraler Baustein hierbei ist das Thema Energieeffizienz, welches nicht nur den Endkunden vermittelt wird, sondern auch die SWA mit ihren Eigenverbräuchen direkt selbst betrifft. Nachdem der energieeffiziente Einsatz unserer Primärenergieträger in der Vergangenheit bereits in vierjährlichen Energieaudits (2015, 2019, 2023) nachgewiesen werden konnte, gehen die SWA nun noch einen Schritt weiter. Seit Sommer 2024 befindet sich ein vollumfängliches Energiemanagementsystem (EnMS) nach ISO 50001 im Aufbau. Es umfasst die energetische Bewertung aller Unternehmensprozesse, definiert energiebezogene Leistungskennzahlen und schafft klare Ziele sowie konkrete Maßnahmen zur fortlaufenden Verbesserung ebenjener Energieeinsätze. Eine Erweiterung um Umweltaspekte ist absehbar, da die nahende Umsetzung der europäischen Industrieemissions-Richtlinie (IED 2.0) in deutsches Recht für Betreiber von Erzeugungsanlagen die Einführung eines Umweltmanagementsystems (ISO 14001 oder EMAS) vorsieht.

Im Mittelpunkt der Tätigkeit der SWA steht auch zukünftig vor allem eine hohe Versorgungssicherheit bei der Belieferung mit Energie und Wasser. Dazu verfügen die SWA über die erforderlichen Kernkompetenzen und ausgeprägte Kundenkontakte, die auch zukünftig die Basis der Geschäftstätigkeit bilden.

## V. Nachhaltigkeitsbericht

Die SWA haben in 2025 bereits einen Nachhaltigkeitsberichterstattung in Anlehnung an den VSME-Standard (Voluntary Sustainability Reporting Standard) umgesetzt. Da diese umfangreiche, detaillierte Berichterstattung für die SWA noch nicht verpflichtend ist, wurde auf die Aufnahme in den aktuellen Lagebericht verzichtet.

Aschersleben, den 29. Mai 2026

Brigitte Klopstein
Geschäftsführerin

# Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Bilanz zum 31. Dezember 2025

**Aktiva**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| **A. Anlagevermögen** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 981.699,00 | 949.703,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.941.675,33 | 2.163.267,76 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 24.739.275,70 | 24.832.915,37 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 521.010,76 | 433.363,57 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 608.259,49 | 877.619,18 |
| | 28.810.221,28 | 28.307.165,88 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 2. Beteiligungen | 265.500,00 | 265.500,00 |
| | 290.500,00 | 290.500,00 |
| | **30.082.420,28** | **29.547.368,88** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.090.422,32 | 1.089.471,56 |
| 2. Emissionszertifikate | 1.897.500,00 | 1.125.000,00 |
| 3. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 337.500,00 |
| | 2.987.922,32 | 2.551.971,56 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 3.985.543,89 | 3.970.596,49 |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 6.197,53 | 267,45 |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter | 489.125,96 | 413.092,00 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 998.811,27 | 2.031.906,83 |
| | 5.479.678,65 | 6.415.862,77 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 3.449.460,75 | 4.156.335,87 |
| | **11.917.061,72** | **13.124.170,20** |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | **416,67** | **2.833,34** |
| | **41.999.898,67** | **42.674.372,42** |

**Passiva**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| **A. Eigenkapital** | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 3.094.000,00 | 3.094.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 6.206.194,31 | 6.206.194,31 |
| III. Gewinnrücklagen | | |
| Andere Gewinnrücklagen | 10.614.818,57 | 10.614.818,57 |
| IV. Jahresüberschuss | 2.581.512,93 | 662.420,12 |
| | **22.496.525,81** | **20.577.433,00** |
| **B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen** | **2.011.213,85** | **2.167.024,85** |
| **C. Rückstellungen** | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 28.382,00 | 30.042,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 149.805,28 | 0,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 2.767.342,61 | 2.764.067,20 |
| | **2.945.529,89** | **2.794.109,20** |
| **D. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 5.985.392,89 | 7.050.827,74 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.495.761,51 | 3.022.145,29 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 3.476.509,41 | 2.504.597,60 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 140.036,27 | 664.614,93 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 2.358.487,04 | 3.668.604,63 |
| (davon aus Steuern EUR 465.395,08; 31.12.2024: EUR 1.055.025,89) | | |
| (davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 9.243,78; 31.12.2024: EUR 8.199,00) | | |
| | **14.456.187,12** | **16.910.790,19** |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | **90.442,00** | **225.015,18** |
| | **41.999.898,67** | **42.674.372,42** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| 1. Umsatzerlöse | 39.531.271,54 | 41.485.615,08 |
| Abzüglich Strom- und Energiesteuer | 1.453.760,72 | 1.485.171,26 |
| | 38.077.510,82 | 40.000.443,82 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 105.013,35 | 69.730,21 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 257.485,90 | 785.315,72 |
| | 38.440.010,07 | 40.855.489,75 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 24.873.357,66 | 29.267.992,15 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 3.005.223,20 | 2.655.162,64 |
| | 27.878.580,86 | 31.923.154,79 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 2.071.856,43 | 2.011.943,55 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 78.235,41; Vorjahr EUR 69.990,47) | 506.047,46 | 451.501,54 |
| | 2.577.903,89 | 2.463.445,09 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 3.275.627,21 | 3.125.337,91 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.387.884,82 | 1.254.980,22 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | 13.000,00 | 0,00 |
| 8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 829.230,45 | 0,00 |
| 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 35.093,81 | 115.249,38 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung EUR 1.734,00; Vorjahr EUR 1.655,00) | 90.361,03 | 114.336,63 |
| 12. Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0,00 | 1.037.750,99 |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 1.149.164,43 | 145.459,41 |
| **14. Ergebnis nach Steuern** | **2.957.812,09** | **906.274,09** |
| 15. Sonstige Steuern | 376.299,16 | 243.853,97 |
| **16. Jahresüberschuss** | **2.581.512,93** | **662.420,12** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH mit Sitz in Aschersleben**
**Amtsgericht Stendal, HRB-Nr. 107608**

# Anhang für das Geschäftsjahr 2025

## I. Allgemeine Angaben

Die Stadtwerke Aschersleben GmbH (SWA) ist eine mittelgroße Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 2 und 4 HGB.

Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag wurde der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2025 nach den Rechnungslegungsvorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften, dem Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch (EGHGB), den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes sowie des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz EnWG) erstellt.

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

## II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

### Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung (Going-Concern) aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz ist gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert. Die geleisteten Anzahlungen auf Emissionszertifikate werden ab dem Geschäftsjahr 2023 unter dem Posten “Geleistete Anzahlungen“ in den Vorräten ausgewiesen. Das Gliederungsschema der Bilanz wurde um den Posten „Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen“ ergänzt. Mit der Gliederungs-erweiterung wurde eine der tatsächlichen Vermögens- und Finanzlage entsprechende Darstellung getroffen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit werden Darstellungswahlrechte dergestalt ausgeübt, dass Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses grundsätzlich im Anhang erfolgen.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr beibehalten worden. Aufgrund der inzwischen herausgebildeten steuerlichen und handelsrechtlichen Grundsätze zur Behandlung von Baukostenzuschüssen für Strom und Gas im Zusammenhang mit der Netzverpachtung wurde die Bilanzierung entsprechend den einschlägigen Verlautbarungen vorgenommen.

**Bilanzierung und Bewertung der Aktivposten**

Entgeltlich von Dritten erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens** wurden zu Anschaffungskosten aktiviert und ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend linear, im Zugangsjahr zeitanteilig, abgeschrieben.

**Sachanlagen** sind mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten und, sofern abnutzbar, abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens erfolgen zeitanteilig. Soweit die beizulegenden Werte einzelner Vermögensgegenstände ihren Buchwert unterschreiten, werden zusätzlich außerplanmäßige Abschreibungen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung vorgenommen.

Die Herstellungskosten der selbst erstellten Anlagen umfassen alle direkt dem Herstellungsprozess zurechenbaren Kosten sowie notwendige Teile der produktionsbezogenen Gemeinkosten. Fremdkapitalkosten werden nicht als Teil der Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt. Reparaturkosten werden sofort als Aufwand erfasst.

Investitionszuschüsse, die nicht Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten sind, werden direkt von den Anschaffungs-/Herstellungskosten der damit bezuschussten Vermögensgegenstände abgesetzt.

Die Abschreibungen erfolgen nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer:

| | | |
|---|---|---|
| Software | 1 bis 3 Jahre | linear |
| Gebäude, einschließlich Außenanlagen | 20 bis 50 Jahre | linear |
| Technische Anlagen und Maschinen | 15 bis 35 Jahre | linear |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3 bis 20 Jahre | linear |

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen werden mit dem Nennbetrag bewertet.

In Bezug auf die Bilanzierung **geringwertiger Sachanlagen** werden seit dem 1. Januar 2008 handelsrechtlich die Anschaffungs- oder Herstellungskosten von abnutzbaren, beweglichen Anlagegütern des Anlagevermögens, die zu einer selbstständigen Nutzung fähig sind, im Geschäftsjahr der Anschaffung, Herstellung oder Einlage in voller Höhe als Aufwendungen erfasst, wenn die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen Vorsteuerbetrag, für die einzelne Sachanlagen 250 EUR nicht übersteigen. Für geringwertige Sachanlagen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen Vorsteuerbetrag, mehr als 250 EUR und bis zu 1.000 EUR betragen, wird ein jährlicher Sammelposten gebildet. Der jährliche Sammelposten wird über fünf Jahre gewinnmindernd aufgelöst. Scheidet eine Sachanlage vorzeitig aus dem Unternehmen aus, wird der Sammelposten nicht vermindert.

Die **Finanzanlagen** (Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen) werden zu Anschaffungskosten angesetzt. Außerplanmäßige Abschreibungen würden bei dauerhaften Wertminderungen vorgenommen.

Die **Vorräte** sind zu Anschaffungskosten unter Beachtung des Niederstwertprinzips bewertet. Die Ermittlung der Anschaffungskosten bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen erfolgt anhand des Durchschnittswertverfahrens. Geleistete Anzahlungen werden zum Nennbetrag bewertet, sie umfassen Anzahlungen auf Emissionszertifikate. Alle erkennbaren Risiken im Vorratsvermögen, die sich aus überdurchschnittlicher Lagerdauer, geminderter Verwertbarkeit und niedrigeren Wiederbeschaffungskosten ergeben, sind durch angemessene Wertabschläge berücksichtigt. Abgesehen von den handelsüblichen Eigentumsvorbehalten sind die Vorräte frei von Rechten Dritter.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** werden einzeln mit ihrem Nennwert angesetzt. Das strenge Niederstwertprinzip wurde beachtet. Zweifelhafte Forderungen sind mit ihrem wahrscheinlichen Wert angesetzt, indem entsprechende Einzelwertberichtigungen gebildet wurden. Uneinbringliche Forderungen wurden abgeschrieben. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Kreditrisikos wird eine Pauschalwertberichtigung zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1 % des um die Einzelwertberichtigungen verminderten Nettoforderungsbestandes vorgenommen.

Der **Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Ausgaben, die Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, werden im aktiven **Rechnungsabgrenzungsposten** eingestellt.

**Bilanzierung und Bewertung der Passivposten**

Das **Eigenkapital** wird zum Nennwert bilanziert.

Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten wurden bis zum 31. Dezember 2002 als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und mit 5 % p. a. erfolgswirksam aufgelöst. Im Jahr 2003 erhaltene Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten (436 TEUR) wurden in Anlehnung an die geänderte ertragssteuerliche Behandlung von den Anschaffungs-/Herstellungskosten der damit bezuschussten „Versorgungsanschlüsse“ (Posten: Technische Anlagen und Maschinen) abgesetzt. Seit Januar 2004 werden Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten als **Sonderposten für Investitionszuschüsse** zum Anlagevermögen auf der Passivseite der Bilanz eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer des dazugehörigen Anlagegutes abgeschrieben.

Die **Rückstellungen** werden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. Sie berücksichtigen die erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in angemessenem Umfang.

Sonstige Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Rückstellungen für **Pensionen und ähnliche Verpflichtungen** werden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen nach der Anwartschaftsbarwertmethode unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G nach Prof. Dr. Klaus Heubeck bewertet. Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden pauschal mit dem von der Deutschen Bundesbank am 31. Dezember 2025 prognostizierten durchschnittlichem Marktzins der vergangenen zehn Jahre abgezinst, der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren ergibt (§ 253 Abs. 2 Satz 2 HGB). Dieser Zinssatz beträgt unter Fortschreibung auf den Bilanzstichtag 2,05 % (Vorjahr: 1,90 %). Der prognostizierte durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre liegt bei 2,21 % (Vorjahr: 1,96 %). Der Unterschiedsbetrag zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre beträgt -346 EUR. Dieser Unterschiedsbetrag ist gemäß § 253 Abs. 6 HGB ausschüttungsgesperrt. Bei der Ermittlung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen werden keine Rentensteigerungen zugrunde gelegt.

Für **mittelbare Pensionsverpflichtungen** durch die Zusatzversorgung der Arbeitnehmer aufgrund des Tarifvertrages, „Altersvorsorge-TV-Kommunal (ATV-K) i. d. F. des Änderungsvertrages Nr. 4 vom 31. März 2008 über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. Januar 2002“, wird das Wahlrecht des Art. 28 Abs. 2 EGHGB ausgeübt. Fehlbeträge wurden von der Zusatzversorgungskasse zum Bilanzstichtag für die Gesellschaft nicht mitgeteilt. Der Umlagesatz betrug im Berichtsjahr 1,5 %. Der Zusatzbeitrag des zusatzversorgungspflichtigen Entgeltes

(**1.986 TEUR**) betrug 4,8 %. Der Zusatzbeitrag ist hälftig von Arbeitgeber und Arbeitnehmer zu entrichten. Die Höchstgrenze für das versorgungspflichtige Entgelt ist der bis zu 2,5-fache Wert der Beitragsbemessungsgrenze in der gesetzlichen Rentenversicherung Ost. Im Monat der Zahlung einer versorgungspflichtigen Weihnachtszuwendung verdoppelt sich der Grenzwert. Der Grenzwert beträgt laut § 38 ATV-K das 1,133-fache des Betrages der Entgeltgruppe 15 Stufe 6 des Tarifvertrages öffentlicher Dienst. Die Zahlung der Umlage und Zusatzbeiträge erfolgt an den Kommunalen Versorgungsverband Sachsen-Anhalt mit Sitz in Magdeburg (Zusatzversorgungskasse). Die SWA ist mit Wirkung vom 31. Dezember 2009 aus dem Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV) ausgetreten. Das Unternehmen hat mit der Zusatzversorgungskasse Sachsen-Anhalt (ZVK) eine Übereinkunft zum Schutze der Versicherungsverhältnisse der Beschäftigten der SWA getroffen. Danach macht die ZVK eine Mitgliedschaft der SWA und deren Mitarbeiter nicht mehr von einer Mitgliedschaft im KAV abhängig.

Für die bestehenden **Jubiläumsverpflichtungen** wurde auf der Grundlage eines nach der Anwartschaftsbarwertmethode berechneten versicherungsmathematischen Gutachtens eine Rückstellung gebildet. Die Bewertung der Jubiläumsrückstellung in der Handelsbilanz ist im § 249 Abs. 1 HGB geregelt. Für die handelsbilanzielle Bewertung wurde als letztes mögliches Alter der Inanspruchnahme eines Jubiläums das Alter 67 Jahre bzw. das vertraglich vereinbarte Pensionsalter verwendet. Das Alter des Finanzierungsbeginns ist das erste Eintrittsalter in die Gesellschaft. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2018 G nach Prof. Dr. Klaus Heubeck verwendet. Der prognostizierte Rechnungszins für die Handelsbilanzbewertung beträgt 2,21 % (Vorjahr: 1,96 %). Es wurde ein Gehaltstrend von 2,00 % für alle Jubiläen ab 25 Dienstjahre verwendet.

Rückstellungen für **Verpflichtungen aus Altersteilzeit** werden nach Maßgabe des Blockmodells auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen nach der Anwartschaftsbarmethode auf der Grundlage der Richttafeln 2018 G nach Prof. Dr. Klaus Heubeck gebildet. Die Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen wurden pauschal mit einem zum 31. Dezember 2025 prognostizierten durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre abgezinst, der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahre ergibt (§ 253 Abs. 2 Satz 2 HGB). Dieser Zinssatz beträgt 2,21 % lt. Gutachten (Vorjahr: 1,96 %). Die Rückstellungen für Altersteilzeit wurden für zum Bilanzstichtag bereits abgeschlossene Altersteilzeitvereinbarungen gebildet. Sie enthalten Aufstockungsbeträge und bis zum Bilanzstichtag aufgelaufene Erfüllungsverpflichtungen der Gesellschaft. Bei der Ermittlung der Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen wurden jährliche Lohn- und Gehaltsteigerungen von 3,50 % zugrunde gelegt.

Die in den Verpflichtungen aus Altersteilzeit enthaltenen Erfüllungsverpflichtungen werden mit den Vermögensgegenständen, die ausschließlich der Absicherung des Erfüllungsrückstands dienen und dem Zugriff fremder Dritter entzogen sind (sog. **Deckungsvermögen**), verrechnet. Die Bewertung des zweckgebundenen, verpfändeten und insolvenzgesicherten Deckungsvermögens erfolgt zu fortgeführten Anschaffungskosten.

Für die zukünftigen Aufwendungen aus der Erfüllung **gesetzlicher Aufbewahrungspflichten** für Geschäftsunterlagen wurden entsprechende Rückstellungen in Höhe des jeweiligen Erfüllungsbetrages, d. h. unter Berücksichtigung der voraussichtlich im Erfüllungszeitpunkt geltenden Kostenverhältnisse, gebildet. Bei der Ermittlung der Rückstellungen für Archivierungskosten wurde eine durchschnittliche Restaufbewahrungsdauer von 5,5 Jahren zugrunde gelegt. Der Teil der Rückstellungen, der auf Ausgaben entfällt, die nach Ablauf des dem Abschlussstichtag folgenden Geschäftsjahres anfallen, wird mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt. Forderungen und Verbindlichkeiten werden bei Aufrechnungslage entsprechend saldiert ausgewiesen.

Einnahmen, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, werden im passiven **Rechnungsabgrenzungsposten** eingestellt. Ab 2007 werden die von der Stadtwerke Aschersleben Netz GmbH, die 2012 in ASCANETZ GmbH (ASCANETZ) umfirmiert wurde, erhaltenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten für Strom und Gas als Pachtvorauszahlungen im Rechnungsabgrenzungsposten passiviert und über die Laufzeit des Pachtvertrages aufgelöst.

**Latente Steuern** werden auf die Unterschiede in den Bilanzansätzen der Handelsbilanz und der Steuerbilanz angesetzt, sofern sich diese in späteren Geschäftsjahren voraussichtlich abbauen. Aktive und passive latente Steuern werden saldiert ausgewiesen. Im Falle eines Aktivüberhangs der latenten Steuern zum Bilanzstichtag wird von dem Aktivierungswahlrecht gemäß § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB kein Gebrauch gemacht.

Der Berechnung der latenten Steuern liegt ein effektiver Steuersatz von 30,88 % zugrunde (15,83 % für die Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag und 15,05 % für die Gewerbesteuer), der sich voraussichtlich im Zeitpunkt des Abbaus der Differenzen ergeben wird. Der Steuersatz für die Gewerbesteuer ergibt sich aus dem durchschnittlichen Gewerbesteuerhebesatz von 430 %.

## III. Erläuterungen zu den Bilanzposten

Die einzelnen Posten des **Anlagevermögens** sind unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang) dargestellt.

Durch in früheren Geschäftsjahren vorgenommene steuerliche Sonderabschreibungen gemäß § 4 Fördergebietsgesetz ergeben sich im Geschäftsjahr 2025 verminderte Abschreibungen, die das Jahresergebnis in Höhe von 27 TEUR positiv beeinflussen. Der Restbuchwert der betreffenden Anlagen beträgt zum 31. Dezember 2025: 257 TEUR, ohne Sonderabschreibungen würde sich zum 31. Dezember 2025 ein Restbuchwert von 478 TEUR ergeben. Die Wertansätze werden gemäß Art. 67 Abs. 3 EGHGB fortgeführt.

Die unter den **Finanzanlagen** ausgewiesenen Anteile an verbundenen Unternehmen betreffen den Anteilsbesitz an der ASCANETZ. Die SWA hält 100 % der Geschäftsanteile (nominal 25 TEUR) an der ASCANETZ. Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2025 wird auf der Grundlage des Ergebnisabführungsvertrages in Höhe von 829 TEUR an die SWA abgeführt. Das Eigenkapital der ASCANETZ beträgt zum 31. Dezember 2025: 102 TEUR. Die SWA hält außerdem 50 % (nominal 25 TEUR) der Geschäftsanteile der Photovoltaikgesellschaft Aschersleben mbH (PGA). Die PGA weist im Jahr 2025 ein Eigenkapital in Höhe von insgesamt 700 TEUR bei einem Jahresüberschuss von 29 TEUR aus.

In den **Vorräten** werden unter dem Posten „Vorräte Emissionszertifikate BEHG“ bereits auf das Compliance-Konto übertragene Zertifikate (1.898 TEUR) ausgewiesen. Die weiteren nicht übertragenen Zertifikate sind unter dem Posten „geleistete Anzahlungen Emissionszertifikate BEHG“ (0 TEUR) dargestellt.

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** betreffen die Gewerbesteuer (422 TEUR) sowie den Saldo aus Forderungen/Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (67 TEUR).

In den **sonstigen Vermögensgegenständen** sind Erstattungsansprüche aus noch nicht abziehbarer Vorsteuer in Höhe von 280 TEUR (31.12.2024: 269 TEUR) und Umsatzsteuer aus Verkaufsguthaben des Jahres 2025 in Höhe von 344 TEUR (31.12.2024: 417 TEUR) enthalten, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen.

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen in Höhe von 0 TEUR (31.12.2024: 318 TEUR) bei den sonstigen Vermögensgegenständen. Alle übrigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind, wie zum Vorjahresstichtag, innerhalb eines Jahres fällig.

Das im Handelsregister eingetragene und voll eingezahlte **gezeichnete Kapital** beträgt 3.094 TEUR.

**Altersteilzeitverpflichtungen** bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 23 TEUR. Diese werden mit Deckungsvermögen aus der Insolvenzsicherung des Erfüllungsrückstandes verrechnet. Es wurde im Jahr 2020 ein Gruppenvertrag „Zeitkontenrückdeckung Vertrag“ mit der Allianz abgeschlossen. Die einzelnen Mitarbeiter sind unter diesem Gruppenvertrag angemeldet. Nach Abschluss des Vertrags wurde mit jedem betroffenen Arbeitnehmer eine Verpfändungsvereinbarung abgeschlossen. Die Vereinbarung wurde direkt zwischen Arbeitnehmer und Arbeitgeber getroffen. Die Mitarbeiter erhielten einen Versicherungsschein, einen Insolvenznachweis und eine Verpfändungsbestätigung.

Auf Grundlage der monatlichen Lohnabrechnung und des ATZ-Gutachtens zum 31. Dezember 2025 wurden abschließend Einzahlungen vorgenommen. Nach den erforderlichen halbjährlichen Überweisungen sowie Erstattungsbeträgen der Allianz weist das Konto somit einen Endsaldo zum 31. Dezember 2025 in Höhe von 52 TEUR aus. Davon wurden 17 TEUR mit der Altersteilzeitverpflichtung (23 TEUR) verrechnet.

In den weiteren **sonstigen Rückstellungen** sind im Wesentlichen 94 TEUR (31.12.2024: 116 TEUR) für Jahresabschlusskosten (extern und intern), 42 TEUR (31.12.2024: 43 TEUR) für Jubiläumsverpflichtungen, 41 TEUR (31.12.2024: 41 TEUR) für die Archivgutverwaltung sowie 27 TEUR (31.12.2024: 27 TEUR) für Tantieme enthalten. Weiterhin wurden Rückstellungen in Höhe von 2.094 TEUR (31.12.2024: 1.608 TEUR) für die Abgabe der Emissionszertifikate 2025 BEHG gebildet. Darüber hinaus wurde eine Rückstellung für die Stilllegung der Gashausanschlüsse in Höhe von 236 TEUR (31.12.2024: 0 TEUR), eine Rückstellung für erfolgsabhängige Vergütung in Höhe von 74 TEUR (31.12.2024: 0 TEUR), eine Rückstellung für ausstehende Rechnungen in Höhe von 37 TEUR (31.12.2024: 0 TEUR), sowie Rückstellungen für die Notfallwiederherstellung EDV in Höhe von 42 TEUR (31.12.2024: 0 TEUR) und das Energiedatenmanagement in Höhe von 25 TEUR (31.12.2024: 0 TEUR) gebildet.

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten gehen aus dem nachstehenden Verbindlichkeitsspiegel hervor:

| | Gesamtbetrag | Restlaufzeit | | |
|---|---|---|---|---|
| | | bis zu 1 Jahr | mehr als 1 Jahr | davon mehr als 5 Jahre |
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 5.985.392,89 | 1.002.231,30 | 4.983.161,59 | 1.754.745,59 |
| Vorjahr: | 7.050.827,74 | 1.330.295,90 | 5.720.531,84 | 2.321.734,76 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.495.761,51 | 2.495.761,51 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 3.022.145,29 | 3.022.145,29 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 3.476.509,41 | 3.476.509,41 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 2.504.597,60 | 2.504.597,60 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 140.036,27 | 140.036,27 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 664.614,93 | 664.614,93 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten | 2.358.487,04 | 2.358.487,04 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 3.668.604,63 | 3.668.604,63 | 0,00 | 0,00 |
| davon aus Steuern | 465.395,08 | 465.395,08 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 1.055.025,89 | 1.055.025,89 | 0,00 | 0,00 |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | 9.243,78 | 9.243,78 | 0,00 | 0,00 |
| Vorjahr: | 8.199,00 | 8.199,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Gesamt** | **14.456.187,12** | **9.473.025,53** | **4.983.161,59** | **1.754.745,59** |
| Vorjahr: | 16.910.790,19 | 11.190.258,35 | 5.720.531,84 | 2.321.734,76 |

**Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch Erklärungen in den Darlehensverträgen gesichert, welche eine Gleichbehandlung der Kreditinstitute bei der Stellung von Sicherheiten garantieren.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** betreffen Verbindlichkeiten aus Cash-Pool von 3.074 TEUR (31.12.2024: 804 TEUR), die mit den Forderungen aus Ergebnisabführung von 829 TEUR (31.12.2024: -1.038 TEUR) und dem Saldo aus Forderungen/Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 1.232 TEUR (31.12.2024: 663 TEUR) saldiert wurden.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht** und die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** betreffen jeweils den Saldo aus Forderungen/Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

**Latente Steuern** bestehen zum 31. Dezember 2025 zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen der Bilanz aus aktiven und passiven Unterschiedsbeträgen in Höhe von 226 TEUR. Die per Saldo aktive Steuerlatenz führt bei einem unternehmensindividuellen Steuersatz von 30,88 % zu aktiven latenten Steuern von 70 TEUR. Die latenten Steuern berechnen sich wie folgt:

| | **Wertansätze** | | **Differenz** |
|---|---|---|---|
| | **Handels-recht** | **Steuer-recht** | **(+ aktiv / - passiv)** |
| | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| Minderabführungen Organschaft | 0,00 | 108.139,00 | 108.139,00 |
| Stationsgebäude | 61.453,00 | 150.243,00 | 88.790,00 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 8.407,63 | 8.407,63 |
| Pensionsrückstellung | 28.382,00 | 21.580,00 | 6.802,00 |
| Altersteilzeitverpflichtungen | 22.775,00 | 22.493,00 | 282,00 |
| Jubiläumsrückstellung | 41.767,00 | 28.622,00 | 13.145,00 |
| | | | **225.565,63** |
| Steuersatz: | | | |
| KSt | 15,00 % | | |
| Soli | 5,50 % | 15,83 % | |
| GewSt | | 15,05 % | |
| | | 30,88 % | |
| **Aktive latente Steuern** | | | **69.643,39** |

## IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

| | 2025<br>TEUR | 2024<br>TEUR |
|---|---|---|
| **Verbrauchsabrechnung VA** | | |
| VA Strom mit Stromsteuer | 12.741 | 14.256 |
| Abzug Stromsteuer | -817 | -890 |
| VA Strom ohne Stromsteuer | 11.924 | 13.366 |
| VA Erdgas mit Erdgassteuer | 11.184 | 10.510 |
| Abzug Erdgassteuer | -637 | -595 |
| VA Erdgas ohne Erdgassteuer | 10.547 | 9.915 |
| VA Fernwärme | 7.468 | 7.364 |
| VA Trinkwasser | 2.807 | 2.808 |
| Sonstige Erlöse | 5.332 | 6.547 |
| **Umsatzerlöse Gesamt** | **38.078** | **40.000** |

In den **sonstigen Erlösen** des Berichtsjahres sind Pachtentgelte Strom und Gas in Höhe von 1.988 TEUR (Vorjahr: 2.126 TEUR) und sonstige Dienstleistungsentgelte von 253 TEUR (Vorjahr: 318 TEUR) enthalten. Außerdem beinhalten die sonstigen Erlöse 205 TEUR (Vorjahr: 204 TEUR) aus der Auflösung der passiven Investitionszuschüsse.

Bezüglich des in den Blockheizkraftwerken produzierten Stroms wurde entsprechend des § 4 Abs. 1 KWKG 2016 und nach § 9 Abs. 1 Nr. 3 Stromsteuergesetz verfahren. Danach ist auch Strom aus KWK-Anlagen steuerbegünstigt, der nicht in das öffentliche Stromnetz eingespeist wird, sondern unmittelbar der Versorgung von Letztverbrauchern dient. Dies ist gegeben, da der in den KWK-Anlagen erzeugte und an Letztverbraucher geleistete Strom ohne Einspeisung lediglich über das öffentliche Netz an Letztverbraucher transportiert wird.

Unter den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden u.a. Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen (14 TEUR) und Forderungsabgängen (129 TEUR) erfasst.

Die Abschlussprüferhonorare (29 TEUR) betreffen Abschlussprüfungsleistungen (25 TEUR) und andere Bestätigungsleistungen (3 TEUR).

In den **Steuern von Einkommen und Ertrag** sind in Höhe von 12 TEUR (Vorjahr: 29 TEUR) Steueraufwendungen für Kapitalertragsteuer erfasst.

In den **sonstigen Steuern** sind im Wesentlichen Erdgassteuer auf Eigenverbrauch (517 TEUR) und Stromsteuer auf Eigenverbrauch (23 TEUR) sowie Energiesteuervergütungen (227 TEUR) enthalten.

## V. Angaben gemäß § 6b Abs. 2 Energiewirtschaftsgesetz (EnWG)

Geschäfte größeren Umfangs mit der ASCANETZ resultieren aus der Zurverfügungstellung von Dienstleistungen in Höhe von 253 TEUR und aus der Inanspruchnahme von Dienstleistungen in Höhe von 1.047 TEUR.

Des Weiteren besteht mit der Tochtergesellschaft ein Cash-Pool-Vertrag. Zinserträge bzw. -aufwendungen für diesen Vertrag sind im Jahr 2025 nicht angefallen.

## VI. Zuordnungsregelungen und Abschreibungsmethoden gemäß § 6b Abs. 3 EnWG

### 1. Allgemeine Erläuterungen

Am 30. Juni 2011 verabschiedete der Deutsche Bundestag die Novelle des Gesetzes über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (EnWG), die am 3. August 2011 im Bundesgesetzblatt veröffentlicht wurde. Aufgrund der geänderten Vorschriften hat die SWA als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen ab dem Geschäftsjahr 2011 die Tätigkeitsabschlüsse gemäß § 6b Abs. 3 EnWG zusammen mit dem geprüften Jahresabschluss beim elektronischen Bundesanzeiger zur Veröffentlichung einzureichen und über die Tätigkeiten zu berichten (§ 6b Abs. 7 EnWG).

Für die SWA ergeben sich folgende Tätigkeitsbereiche:

- Elektrizitätsverteilung
- Gasverteilung
- andere Tätigkeiten außerhalb der Elektrizitäts- und Gasverteilung.

Mit unseren Tätigkeitsabschlüssen 2025 erfüllen wir die Berichtspflicht nach § 6b EnWG. In der internen Rechnungslegung führen wir gemäß § 6b EnWG jeweils getrennte Konten für die Tätigkeiten der Elektrizitätsverteilung, der Gasverteilung sowie für andere Tätigkeiten außerhalb der Elek-trizitäts- und Gasverteilung. Für die Elektrizitätsverteilung und die Gasverteilung erstellen wir eine Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Tätigkeitsabschluss) gemäß den Anforderungen des § 6b Abs. 3 EnWG. Der Messstellenbetrieb von modernen Messeinrichtungen und intelligenten Messsystemen wird den Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors zugeordnet. Einen Tätigkeitsabschluss hierfür stellt die SWA nicht auf, da sie kein grundzuständiger Messstellenbetreiber ist. Sie verpachtet lediglich moderne Messeinrichtungen und intelligente Messsysteme an den grundzuständigen Messstellenbetreiber.

### 2. Zuordnungsregeln

Die Tätigkeitsabschlüsse sind nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB aufgestellt worden. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewandt. Die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind nach § 266 und § 275 HGB gegliedert.

Alle **Bilanzwerte** werden im ersten Schritt direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Soweit eine direkte Zuordnung nicht möglich ist, erfolgt die Zuordnung mittels Verteilschlüssel. Als Verteilschlüssel wurden unter anderem Umsatz-, Kosten-, Personal-, Gewinn- und Zählerschlüssel herangezogen.

Die **Anlagenspiegel** zeigen die Aufgliederungen sowie die Entwicklungen der in den Tätigkeitsbilanzen zusammengefassten Anlagepositionen. Die Vermögensgegenstände der gemeinsamen Bereiche wurden anteilig bei den Tätigkeiten Strom- und Gasverteilung berücksichtigt.

Alle **Forderungen** in den Tätigkeiten Strom- und Gasverteilung sind innerhalb eines Jahres fällig.

Ansprüche mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen bei den Tätigkeiten Strom- und Gasverteilung bei den **sonstigen Vermögensgegenständen** nicht.

Von den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind bei den Tätigkeiten Strom- und Gasverteilung 151 TEUR und 132 TEUR innerhalb eines Jahres und 1.009 TEUR und 511 TEUR über ein Jahr, davon 472 TEUR und 310 TEUR mit einer Restlaufzeit von über fünf Jahren, fällig.

**Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** sind Residualgrößen und gleichen als Verrechnungsposten die Bilanzsummen der Aktiv- und Passivseite aus.

Alle **Erträge und Aufwendungen** werden grundsätzlich anhand von Aufträgen und/oder Kostenstellen direkt den Tätigkeiten zugeordnet. Die Erträge und Aufwendungen der gemeinsamen Bereiche werden über diverse Schlüssel auf die anderen Tätigkeiten umgelegt. Die umzulegenden Positionen sind im Wesentlichen Material und Fremdleistungen, Personalaufwand sowie sonstige betriebliche Erträge und Aufwendungen.

Die Tätigkeitsbereiche schließen mit folgenden Ergebnissen ab:

- Elektrizitätsverteilung 491 TEUR
- Gasverteilung 270 TEUR
- andere Tätigkeiten außerhalb der Elektrizitäts- und Gasverteilung 1.821 TEUR.

## VII. Sonstiges

### 1. Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat setzte sich im Geschäftsjahr 2025 wie folgt zusammen:

| | | |
|---|---|---|
| Vorsitzender: | Steffen Amme | Oberbürgermeister der<br>Stadt Aschersleben |
| Stellvertretender Vorsitzender: | Dr. Florian Presser | Leiter Recht und Revision<br>envia Mitteldeutsche Energie AG<br>**(bis 30.09.2025)** |
| Stellvertretender Vorsitzender: | Ulf Aleit | envia Mitteldeutsche Energie AG<br>**(ab 01.10.2025)** |
| Mitglieder: | Nadia Böhm | Beteiligungsmanagement<br>enviaM |
| | Dr. Lars-Gernot Otto | Stadtrat |
| | Colette Rink | Stadtrat |
| | Dr. Axel Pich | Stadtrat |
| | Detlef Gürth | Landtagsabgeordneter<br>Stadtrat<br>**(bis 31.12.2025)** |
| | Marcel Osterburg | Stadtrat<br>**(ab 01.01.2026)** |

Die Aufsichtsratvergütungen beliefen sich im abgelaufenen Geschäftsjahr auf 6 TEUR.

### 2. Geschäftsführung

Während des Geschäftsjahres wurde die Geschäftsführung hauptberuflich durch Frau Dipl.-Ingenieurin Brigitte Klopstein (Alleingeschäftsführerin der Gesellschaft) wahrgenommen.

Angaben über die Geschäftsführerbezüge erfolgten gemäß § 286 Abs. 4 HGB nicht.

## 3. Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer betrug 35 (25 Angestellte, sieben gewerbliche Mitarbeiter, ein Auszubildender, ein Student in dualer Ausbildung und ein Mitarbeiter in ATZ Freistellungsphase).

## 4. Finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse

Der Miet-/Leasingvertrag mit der SOSPITA Grundstücksvermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Sekunda KG, Düsseldorf, für das Verwaltungsgebäude wurde vorzeitig zum 31. Dezember 2025 aufgelöst. Hieraus entstehen somit keine weiteren finanziellen Verpflichtungen.

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen 2025 aus Dienstleistungsverträgen mit verbundenen Unternehmen betragen 1.047 TEUR, aus Kfz-Leasing 67 TEUR und sonstigem Leasing 5 TEUR. Eine ähnliche Höhe dieser finanziellen Verpflichtungen ist auch für 2026 zu erwarten.

Bei den bestehenden Miet- und Leasingverträgen handelt es sich in allen Fällen um sog. Operating-Lease-Verträge, die zu keiner Bilanzierung der Objekte bei der Gesellschaft führen. Der Vorteil dieser Verträge liegt in der geringeren Kapitalbindung im Vergleich zum Erwerb und im Wegfall des Verwertungsrisikos. Risiken könnten sich aus der Vertragslaufzeit ergeben, sofern die Objekte nicht mehr vollständig genutzt werden könnten, wozu es derzeit keine Anzeichen gibt.

Für bestimmte bestehende Pensionsverpflichtungen wurde teilweise die Gestaltung über ZVK gewählt. Die Gesellschaft macht diesbezüglich vom Passivierungswahlrecht nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB Gebrauch und verzichtet auf die Bilanzierung der mittelbaren Pensionsverpflichtungen. Sofern zukünftig das Vermögen der ZVK nicht ausreicht, die übernommenen Verpflichtungen zu erfüllen, gilt die Subsidiärhaftung durch die Gesellschaft. Hierfür gibt es derzeit jedoch keine Anzeichen.

## 5. Finanzinstrumente und Bewertungseinheiten

Finanzinstrumente werden zu Sicherungszwecken eingesetzt und mit den abgesicherten Grundgeschäften zu **Bewertungseinheiten** zusammengefasst. Die Gesellschaft setzt Finanzinstrumente ein, um Marktpreisrisiken aus dem Strom- und Gaseinkauf zu reduzieren. Die Bewertung (Ermittlung der Marktwerte) erfolgt für die Terminhandelsgeschäfte auf Basis der Veränderungen von Terminkursen. Für den Strom- und Gaseinkauf sind in Bewertungseinheiten ausschließlich erwartete und bereits kontrahierte Bezugsverträge und Handelsgeschäfte mit physischer Erfüllung zusammengefasst. Im Bereich der Stromhaushalts- und Gewerbekunden sowie der Erdgashaushalts- und Gewerbekunden sind Portfolio-Bewertungseinheiten aufgebaut. Diese sind nach Laufzeitbändern (Jahresscheiben) unterteilt, in welchen sich die gegenläufigen Wertänderungen bzw. Zahlungsströme künftig voraussichtlich ausgleichen werden. Für Gewerbekunden, bei welchen eine eindeutige Zuordnung der Absatz- und Bezugsverträge (Back-to-Back Verträge) möglich ist, wurden Mikro-Bewertungseinheiten gebildet. Hierfür existieren keine offenen Positionen zum Bilanzstichtag. Für den Zeitraum 2026 bis 2028 wurden bis zum Bilanzstichtag Strom- und Gasterminkontrakte mit einem Gesamtvolumen von 12,743 Mio. EUR abgeschlossen. Der beizulegende Zeitwert der Finanzinstrumente zum 31. Dezember 2025 beträgt 346 TEUR.

## 6. Nachtragsbericht

Der Jahresbeginn 2026 war durch einen deutlichen Anstieg der Erdgaspreise geprägt. Verantwortlich dafür waren die kalten Temperaturen im Januar sowie die vergleichsweise niedrigen Speicherstände, die zu einer erhöhten Nachfrage führten. Im Februar kam es zu einer spürbaren Beruhigung der Preisentwicklung. Anfang März folgte jedoch erneut ein rasanter Preissprung infolge des ausgebrochenen Irankrieges, der die Energiemärkte erheblich verunsichert. Der Handel an den Energiebörsen ist grundsätzlich möglich, wenngleich einige Händler zeitweise den Handel ausgesetzt hatten. Die Auswirkungen auf den weiteren Geschäftsverlauf werden regelmäßig neu zu bewerten sein.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind, haben nach Ende des Geschäftsjahres nicht stattgefunden.

## 7. Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2025 von 2.581.512,93 EUR in Höhe von 1.313.000,00 EUR an die Gesellschafter entsprechend den Geschäftsanteilen auszuschütten und 1.268.512,93 EUR den Gewinnrücklagen zuzuführen. Mit der vorgeschlagenen Zuführung der Gewinnrücklage soll die Liquidität des Unternehmens sowie die Eigenkapitalquote nachhaltig gestärkt werden.

Aschersleben, den 29. Mai 2026

Brigitte Klopstein
Geschäftsführerin

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Entwicklung des Anlagevermögens

| | Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **01.01.2025** | **Zugänge** | **Abgänge** | **Umbu-chungen** | **31.12.2025** |
| | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 2.765.147,47 | 238.850,29 | 201.558,99 | 52.802,00 | 2.855.240,77 |
| II. Sachanlagen | | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 6.382.852,71 | 907.999,48 | 28.543,81 | 644,00 | 7.262.952,38 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | | | | | |
| a) Erzeugung und Bezug | 16.076.223,35 | 268.658,55 | 118.247,20 | 578.732,89 | 16.805.367,59 |
| b) Umspannung, Speicherung, Druckregelung | 2.133.254,30 | 6.096,96 | 18.760,39 | 3.011,64 | 2.123.602,51 |
| c) Verteilungsanlagen | 62.365.062,55 | 1.305.710,76 | 68.068,40 | 83.281,20 | 63.685.986,11 |
| d) Zähler | 3.647.250,78 | 414.991,05 | 273.222,77 | 0,00 | 3.789.019,06 |
| e) Übrige | 868.323,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 868.323,06 |
| | 85.090.114,04 | 1.995.457,32 | 478.298,76 | 665.025,73 | 87.272.298,33 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.470.769,11 | 222.003,49 | 53.271,24 | 6.124,97 | 1.645.626,33 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 877.619,18 | 459.896,03 | 4.659,02 | -724.596,70 | 608.259,49 |
| | 93.821.355,04 | 3.585.356,32 | 564.772,83 | -52.802,00 | 96.789.136,53 |
| III. Finanzanlagen | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| 2. Beteiligungen | 265.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265.500,00 |
| | 290.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290.500,00 |
| | **96.877.002,51** | **3.824.206,61** | **766.331,82** | **0,00** | **99.934.877,30** |

| Abschreibungen | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|
| **01.01.2025** | **Zugänge** | **Abgänge** | **31.12.2025** | **31.12.2025** | **31.12.2024** |
| **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| 1.815.444,47 | 259.640,29 | 201.542,99 | 1.873.541,77 | 981.699,00 | 949.703,00 |
| 4.219.584,95 | 125.707,93 | 24.015,83 | 4.321.277,05 | 2.941.675,33 | 2.163.267,76 |
| 11.724.273,07 | 776.341,72 | 118.247,20 | 12.382.367,59 | 4.423.000,00 | 4.351.950,28 |
| 1.878.514,62 | 42.507,60 | 18.760,39 | 1.902.261,83 | 221.340,68 | 254.739,68 |
| 43.892.853,14 | 1.533.704,35 | 64.707,40 | 45.361.850,09 | 18.324.136,02 | 18.472.209,41 |
| 2.099.617,78 | 372.109,05 | 273.222,77 | 2.198.504,06 | 1.590.515,00 | 1.547.633,00 |
| 661.940,06 | 26.099,00 | 0,00 | 688.039,06 | 180.284,00 | 206.383,00 |
| 60.257.198,67 | 2.750.761,72 | 474.937,76 | 62.533.022,63 | 24.739.275,70 | 24.832.915,37 |
| 1.037.405,54 | 139.517,27 | 52.307,24 | 1.124.615,57 | 521.010,76 | 433.363,57 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 608.259,49 | 877.619,18 |
| 65.514.189,16 | 3.015.986,92 | 551.260,83 | 67.978.915,25 | 28.810.221,28 | 28.307.165,88 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265.500,00 | 265.500,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290.500,00 | 290.500,00 |
| **67.329.633,63** | **3.275.627,21** | **752.803,82** | **69.852.457,02** | **30.082.420,28** | **29.547.368,88** |

# Tätigkeitsabschlüsse für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Bilanz "Elektrizitätsverteilung" zum 31. Dezember 2025

**Aktiva**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | EUR | EUR |
| **A. Anlagevermögen** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 719.701,93 | 679.183,23 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 954.748,51 | 793.491,61 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 8.708.037,07 | 8.585.112,95 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 66.411,01 | 52.592,77 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 163.138,53 | 78.219,31 |
| | 9.892.335,12 | 9.509.416,64 |
| III. Finanzanlagen | | |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | **10.624.537,05** | **10.201.099,87** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| I. Vorräte | | |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 164.837,96 | 190.281,75 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 199.859,86 | 250.957,27 |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | 84.954,00 | 76.559,04 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 81.717,05 | 170.668,85 |
| | 366.530,91 | 498.185,16 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 1.871.394,00 | 47.197,84 |
| | **2.402.762,87** | **735.664,75** |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | **1,61** | **7,41** |
| | **13.027.301,53** | **10.936.772,03** |

**Passiva**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| **A. Zugeordnetes Eigenkapital** | **9.220.954,45** | **7.235.439,31** |
| **B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen** | **87.039,00** | **105.650,00** |
| **C. Rückstellungen** | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 18.449,07 | 19.492,39 |
| 2. Steuerrückstellungen | 28.506,84 | 0,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 18.294,46 | 17.772,34 |
| | **65.250,37** | **37.264,73** |
| **D. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.160.638,86 | 1.366.814,20 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 263.059,12 | 535.473,70 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.070.977,43 | 1.195.631,21 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 1.464,28 | 87.259,77 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten<br>(davon aus Steuern EUR 72.043,33;<br>31.12.2024: EUR 193.638,06)<br>(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 354,68;<br>31.12.2024: EUR 418,62) | 72.398,02 | 194.150,67 |
| | **3.568.537,71** | **3.379.329,55** |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | **85.520,00** | **179.088,44** |
| | **13.027.301,53** | **10.936.772,03** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Gewinn- und Verlustrechnung "Elektrizitätsverteilung" für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| 1. Umsatzerlöse | 2.245.495,94 | 3.174.269,75 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 29.317,66 | 22.809,64 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 48.115,47 | 4.489,83 |
| | 2.322.929,07 | 3.201.569,22 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 638.274,32 | 728.852,69 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 67.671,86 | 116.137,31 |
| | 705.946,18 | 844.990,00 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 93.972,27 | 88.232,25 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 2.382,72; Vorjahr EUR 1.938,27) | 22.327,77 | 19.182,42 |
| | 116.300,04 | 107.414,67 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 955.805,58 | 938.989,80 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 163.286,04 | 188.578,88 |
| 8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 341.828,90 | 0,00 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.273,55 | 5.884,30 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung EUR 208,05; Vorjahr EUR 305,55) | 13.924,07 | 16.882,35 |
| 11. Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0,00 | 960.122,51 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 218.677,45 | 26.958,24 |
| **13. Ergebnis nach Steuern** | **492.092,16** | **123.517,07** |
| 14. Sonstige Steuern | 849,45 | 749,62 |
| **15. Jahresüberschuss** | **491.242,71** | **122.767,45** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Entwicklung des Anlagevermögens "Elektrizitätsverteilung"

| | Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2025 | Zugänge | Abgänge | Um-buchungen | Schlüsselungs-differenzen | 31.12.2025 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.571.310,27 | 96.442,85 | 7.307,84 | 20.666,70 | -10.777,29 | 1.670.334,69 |
| II. Sachanlagen | | | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.095.352,95 | 238.080,78 | 4.527,47 | 644,00 | -1.040,35 | 2.328.509,91 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 24.534.997,64 | 881.121,42 | 66.234,57 | 37.206,84 | 27.517,74 | 25.414.609,07 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 148.143,30 | 30.075,42 | 4.422,93 | 72,58 | -6.284,25 | 167.584,12 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 78.219,31 | 126.640,93 | 3.045,50 | -39.839,59 | 1.163,39 | 163.138,54 |
| | 26.856.713,20 | 1.275.918,55 | 78.230,47 | -1.916,17 | 21.356,53 | 28.073.841,64 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 12.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 |
| | **28.440.523,47** | **1.372.361,40** | **85.538,31** | **18.750,53** | **10.579,24** | **29.756.676,33** |

| Abschreibungen | | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01.2025 | Zugänge | Abgänge | Schlüsselungs-differenzen | 31.12.2025 | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 892.127,04 | 73.287,61 | 7.307,84 | -7.474,06 | 950.632,75 | 719.701,93 | 679.183,23 |
| 1.301.861,34 | 72.213,65 | 0,00 | -313,59 | 1.373.761,40 | 954.748,51 | 793.491,61 |
| 15.949.884,69 | 796.400,95 | 66.185,57 | 26.471,93 | 16.706.572,00 | 8.708.037,07 | 8.585.112,95 |
| 95.550,53 | 13.903,37 | 4.422,93 | -3.857,86 | 101.173,11 | 66.411,01 | 52.592,77 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163.138,53 | 78.219,31 |
| 17.347.296,56 | 882.517,97 | 70.608,50 | 22.300,48 | 18.181.506,51 | 9.892.335,12 | 9.509.416,64 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| **18.239.423,60** | **955.805,58** | **77.916,34** | **14.826,42** | **19.132.139,26** | **10.624.537,05** | **10.201.099,87** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Bilanz "Gasverteilung" zum 31. Dezember 2025

**Aktiva**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| **A. Anlagevermögen** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 17.272,92 | 15.142,61 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 15.893,28 | 1.340,14 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 2.460.220,26 | 2.694.691,32 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 22.919,83 | 9.281,27 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 18.889,68 | 49.542,97 |
| | 2.517.923,05 | 2.754.855,70 |
| III. Finanzanlagen | | |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | **2.547.695,97** | **2.782.498,31** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| I. Vorräte | | |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 42.189,93 | 41.930,72 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 6.160,37 | 37.582,33 |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | 44.122,45 | 52.892,53 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 19.287,91 | 131.246,44 |
| | 69.570,73 | 221.721,30 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 1.078.790,03 | 767.756,35 |
| | **1.190.550,69** | **1.031.408,37** |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | **1,95** | **2,16** |
| | **3.738.248,61** | **3.813.908,84** |

**Passiva**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| **A. Zugeordnetes Eigenkapital** | **1.715.167,32** | **1.467.059,35** |
| **B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen** | **59.362,00** | **73.089,00** |
| **C. Rückstellungen** | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 5.954,06 | 6.351,33 |
| 2. Steuerrückstellungen | 15.688,78 | 0,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 244.618,74 | 6.907,17 |
| | **266.261,58** | **13.258,50** |
| **D. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 643.239,88 | 852.209,24 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 22.390,48 | 47.924,27 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 981.263,13 | 1.251.405,26 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 5.742,85 | 52.981,49 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten<br>(davon aus Steuern EUR 39.720,86; 31.12.2024: EUR 0,00)<br>(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 178,51; 31.12.2024: EUR 144,41) | 39.899,37 | 38.426,15 |
| | **1.692.535,71** | **2.242.946,41** |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | **4.922,00** | **17.555,58** |
| | **3.738.248,61** | **3.813.908,84** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Gewinn- und Verlustrechnung "Gasverteilung"
## für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| | **EUR** | **EUR** |
| 1. Umsatzerlöse | 915.771,30 | 899.930,04 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 3.024,21 | 3.113,80 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 2.307,65 | 1.523,79 |
| | 921.103,16 | 904.567,63 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 57.409,16 | 57.538,26 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 259.710,13 | 31.165,69 |
| | 317.119,29 | 88.703,95 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 56.965,74 | 54.997,22 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 1.768,72; Vorjahr EUR 1.482,75) | 14.099,60 | 12.029,39 |
| | 71.065,34 | 67.026,61 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 350.915,60 | 371.868,70 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 31.415,68 | 22.285,89 |
| 8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 259.726,47 | 0,00 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 679,21 | 2.029,97 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung EUR 86,26; Vorjahr EUR 112,20) | 20.245,17 | 29.863,74 |
| 11. Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0,00 | 430.369,47 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 120.349,50 | -18.656,03 |
| **13. Ergebnis nach Steuern** | **270.398,26** | **-84.864,73** |
| 14. Sonstige Steuern | 42,02 | 94,56 |
| **15. Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)** | **270.356,24** | **-84.959,29** |

**Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben**

## Entwicklung des Anlagevermögens "Gasverteilung"

| | Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2025 | Zugänge | Abgänge | Um-buchungen | Schlüsselungs-differenzen | 31.12.2025 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 125.963,83 | 2.643,04 | 3.897,41 | 5.417,48 | 1.356,89 | 131.483,83 |
| II. Sachanlagen | | | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 61.533,50 | 13.223,82 | 0,00 | 0,00 | 6.048,14 | 80.805,46 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 14.250.759,47 | 59.202,05 | 21.767,54 | 46.748,69 | -1.504,96 | 14.333.437,71 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 256.806,33 | 16.447,38 | 827,61 | 38,71 | 2.509,84 | 274.974,65 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 49.542,97 | 17.483,64 | 549,40 | -46.748,69 | -838,83 | 18.889,69 |
| | 14.618.642,27 | 106.356,89 | 23.144,55 | 38,71 | 6.214,19 | 14.708.107,51 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 12.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 |
| | **14.757.106,10** | **108.999,93** | **27.041,96** | **5.456,19** | **7.571,08** | **14.852.091,34** |

| Abschreibungen | | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01.01.2025 | Zugänge | Abgänge | Schlüsselungs-differenzen | 31.12.2025 | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 110.821,22 | 6.333,97 | 3.897,41 | 953,13 | 114.210,91 | 17.272,92 | 15.142,61 |
| 60.193,36 | 254,19 | 0,00 | 4.464,63 | 64.912,18 | 15.893,28 | 1.340,14 |
| 11.556.068,15 | 340.398,05 | 21.767,54 | -1.481,21 | 11.873.217,45 | 2.460.220,26 | 2.694.691,32 |
| 247.525,06 | 3.929,38 | 827,61 | 1.427,99 | 252.054,82 | 22.919,83 | 9.281,27 |
| 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 18.889,68 | 49.542,97 |
| 11.863.786,57 | 344.581,63 | 22.595,15 | 4.411,41 | 12.190.184,46 | 2.517.923,05 | 2.754.855,70 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| **11.974.607,79** | **350.915,60** | **26.492,56** | **5.364,54** | **12.304.395,37** | **2.547.695,97** | **2.782.498,31** |

**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben

***VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS***

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Aschersleben GmbH, Aschersleben, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Aschersleben GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften

entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im

Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

***SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN***

***Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG***

*Prüfungsurteile*

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten „Elektrizitätsverteilung“ und „Gasverteilung“ nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.

- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F. (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätsmanagementstandards: Anforderungen an das Qualitätsmanagement in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QMS 1 (09.2022)) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Leipzig, den 10. Juni 2026

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

pwc digitally signed by

Carl Erik Daum
Wirtschaftsprüfer

pwc digitally signed by

ppa. Philipp Brune
Wirtschaftsprüfer

PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
FRANKFURT AM MAIN
Zweigniederlassung Leipzig

W R T
Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
August-Bebel-Straße 47
06108 Halle

# Bericht

**über die**

**Prüfung des Jahresabschlusses**
**zum 31. Dezember 2025**
**und des Lageberichtes**

**der**
**Aschersleber**
**Kulturanstalt (AöR)**
**Hecknerstr. 6**
**06449 Aschersleben**

Ausfertigung Nr.  PDF

## Inhaltsverzeichnis

**Seite**


1. Prüfungsauftrag ..... 1
2. Grundsätzliche Feststellungen ..... 2
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung ..... 4
4. Rechtliche Verhältnisse ..... 6
5. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung ..... 8
   - 5.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen ..... 8
   - 5.2 Jahresabschluss ..... 9
   - 5.3 Lagebericht ..... 12
6. Gesamtaussage des Jahresabschlusses ..... 13
   - 6.1 Vermögenslage ..... 13
   - 6.2 Finanzanlage ..... 16
   - 6.3 Ertragslage ..... 19
7. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gem. § 142 KVG LSA ..... 21
8. Zusammenfassende Feststellungen und Wiedergabe des Bestätigungsvermerks. ..... 21


**Anlagen**


| | |
|---|---|
| Anlage 1 | Bilanz zum 31. Dezember 2025 |
| Anlage 2 | Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum 01. Januar bis 31. Dezember 2025 |
| Anlage 3 | Anhang für das Geschäftsjahr 2025 |
| Anlage 4 | Lagebericht für das Geschäftsjahr 2025 |
| Anlage 5 | Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers |
| Anlage 6 | Einzelfeststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 142 KVG LSA (und § 53 HGrG) |
| Anlage 7 | Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 01. Januar 2024 |


Hinweis: Bei den in den Abschnitten 2 und 6 und in der Anlage 6 in T€ angegebenen Geldeinheiten und bei den Prozentangaben können Rundungsdifferenzen von max. T€ 1 bzw. 0,1 % auftreten.

## 1. Prüfungsauftrag

Das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Aschersleben erteilte uns daraufhin mit Schreiben vom 16. April 2026 auf der Grundlage dieses Beschlusses den Auftrag, den Jahresabschluss der

**Aschersleber Kulturanstalt (AöR), Aschersleben**

nachstehend auch AKA oder Anstalt genannt, zum 31. Dezember 2025 (Anlage 1 - 3) unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht (Anlage 4) gemäß § 142 Abs. 2 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) in Verbindung mit § 7 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts (AnstG) und des Landes Sachsen-Anhalt und den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches (HGB) zu prüfen und über das Ergebnis Bericht zu erstatten. In die Prüfung sollte auftragsgemäß die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 142 Abs. 1 S. 2 Nr. 1 - 4 KVG LSA einbezogen werden.

Wir haben den Auftrag in den Monaten Mai bis Juni 2026 in den Räumen der AKA und in unserem Büro in Halle durchgeführt und am 13. August 2026 abgeschlossen.

Die Prüfung erfolgte nach § 142 Abs. 1 KVG LSA und den entsprechenden Bestimmungen des HGB und unter Beachtung der Berufsgrundsätze und Prüfungsstandards der Wirtschaftsprüfer in Deutschland.

Die Vorschriften zur Unabhängigkeit haben wir beachtet.

Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir gem. § 321 HGB nachfolgenden Bericht.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, sind die diesem Bericht beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 01. Januar 2024 maßgebend.

## 2. Grundsätzliche Feststellungen

Gemäß § 142 KVG LSA und § 321 HGB Abs. 1 nehmen wir vorweg zur Beurteilung der Lage der Aschersleber Kulturanstalt durch den Vorstand im Jahresabschluss und Lagebericht wie folgt Stellung.

Die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) erbringt verschiedene Leistungen für die Stadt Aschersleben (Aufgabenträger).

Die übertragenen Aufgabengebiete sind bei der AKA in folgende Sparten gegliedert:

- Zoo / Planetarium
- Bestehornhaus
- Veranstaltungsmanagement, Planung und Durchführung von Veranstaltungen
- Museum, historisches Archiv und Kriminalpanoptikum
- Parks und Gärten
- Tourismus, touristische Angebote und Dienstleistungen
- Marketing und Öffentlichkeitsarbeit

Auch das Jahr 2025 war bei der AKA geprägt von der weiteren Konsolidierung ihrer Aktivitäten in den verschiedenen Sparten.

Insgesamt ging der Umsatz um T€ 118 (= 13,5 %) auf T€ 756 zurück. Von diesem Umsatzrückgang entfielen T€ 122 auf den Zoo als größten Umsatzträger; Grund waren geringere Besucherzahlen und vor allem, dass das im 2-Jahresrhytmus stattfindende Licht-Event in 2025 nicht stattfand. Die Eintrittsgelder für Veranstaltungen und die Verkaufserlöse in der Sparte Tourismus sind ebenfalls zurückgegangen. In anderen Bereichen sind die Erlöse und auch die Besucherzahlen (z.B. im Museum) gestiegen.

Die Zuschüsse von T€ 2.483 sind höher als im Vorjahr, vor allem die der Stadt Aschersleben (+T€ 218), aber auch private Spenden (+T€ 8).

Die Personalkosten von T€ 2.117 liegen um T€ 157 (= 8 %) über dem Vorjahr (der niedrigere Betrag im Vorjahr beruhte auf der Auflösung einer Rückstellung).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen - zu denen bei der AKA auch ein Teil des Materialaufwands gehört - gingen um T€ 41 (= 4 %) zurück. In der Buchhaltung werden für die einzelnen Sparten die Umsatzerlöse und die Kosten getrennt aufgezeichnet. In den einzelnen Sparten haben sich die Kosten unterschiedlich entwickelt.

Die Vermögens- und die Finanzlage haben sich stabil entwickelt. Die Bilanzsumme liegt mit T€ 6.636 um T€ 60 über dem Vorjahreswert. Das Anlagevermögen ging um T€ 92 auf T€ 5.325 zurück. Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss von T€ 50 auf T€ 3.858. Das Vermögen ist zu 94 % durch das Eigenkapital und den Sonderposten für Investitionszuschüsse gedeckt.

Die nachfolgenden Kennzahlen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung geben einen Überblick zur Lage der Anstalt. Ergänzend verweisen wir auf den Abschnitt Gesamtaussage des Jahresabschlusses mit Bilanzvergleich, GuV-Vergleich, Bewegungsbilanz, Kapitalflussrechnung, Cashflow und weiteren Kennzahlen.

| | 31.12.2025 | | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % |
| Bilanzsumme | 6.636 | 100,0 | 6.576 | 100,0 | 6.516 | 100,0 |
| Anlagevermögen | 5.325 | 81,0 | 5.417 | 82,3 | 5.401 | 83,0 |
| Umlaufvermögen | 1.310 | 19,9 | 1.159 | 17,5 | 1.115 | 17,0 |
| Eigenkapital | 3.858 | 58,7 | 3.808 | 57,8 | 3.730 | 57,2 |
| Sonderposten | 2.368 | 36,0 | 2.379 | 36,2 | 2.322 | 35,6 |
| Rückstellungen | 227 | 3,5 | 266 | 4,0 | 365 | 5,6 |
| Verbindlichkeiten | 182 | 2,8 | 121 | 1,9 | 98 | 1,6 |
| Gesamtleistung | 3.446 | 100,0 | 3.361 | 100,0 | 2.921 | 100,0 |
| Jahresergebnis | 50 | 1,7 | 78 | 2,8 | 10 | 0,3 |

Nach unserer Prüfung der Unterlagen der Aschersleber Kulturanstalt erscheint uns die Lagebeurteilung durch den Vorstand zutreffend. Auf Vorgänge und die Entwicklung nach dem Schluss des Geschäftsjahres wird im Lagebericht eingegangen; insbesondere wird auf die weitere Abhängigkeit von entsprechenden Zuschüssen der Stadt Aschersleben hingewiesen.

Weitere Tatsachen, die den Bestand der AKA gefährden oder ihre Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können, sind nicht ersichtlich.

Berichtspflichtige Verstöße gegen Vorschriften der Rechnungslegung sind nicht zu vermerken.

Sonstige Unrichtigkeiten oder Tatsachen, die schwerwiegende Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Satzung darstellen, haben wir im Rahmen der Abschlussprüfung nicht festgestellt.

## 3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht der Anstalt sowie die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung einschließlich der Beurteilung der Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage und der Liquidität und Rentabilität der Anstalt sowie etwaiger verlustbringender Geschäfte und deren Ursachen.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht und die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung liegen in der Verantwortung des Vorstands der Anstalt. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Wir haben unsere Prüfungshandlungen zur Buchführung und zum Jahresabschluss nach pflichtgemäßem Ermessen unter Berücksichtigung möglicher Risiken festgelegt. Dementsprechend haben wir, soweit wir es für erforderlich hielten, die rechnungslegungsbezogenen Methoden, Einrichtungen und Maßnahmen zur internen Kontrolle geprüft und beurteilt, soweit diese der Sicherung einer ordnungsgemäßen Rechnungslegung dienen. Einzelprüfungen haben wir vorgenommen hinsichtlich der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss sowie hinsichtlich der Vollständigkeit und Richtigkeit der Angaben im Anhang. Stichproben und andere Prüfungshandlungen wurden jeweils so ausgewählt, dass der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung getragen wurde und es möglich war, die Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen zu beurteilen.

Unsere Prüfungshandlungen zum Lagebericht waren auf die Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben gerichtet, sowie darauf, ob der Lagebericht im Einklang mit dem Jahresabschluss steht und den gesetzlichen Vorschriften entspricht. Wir haben die Angaben unter Berücksichtigung unserer Erkenntnisse, die wir während der Abschlussprüfung gewonnen haben, beurteilt.

Die Prüfungshandlungen zur Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 142 Abs. 1 Satz 2 KVG LSA haben sich am Fragenkatalog zu § 53 HGrG des Prüfungsstandards 720 des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) orientiert (Anlage 6).

Verstöße gegen sonstige, nicht die Rechnungslegung betreffende Gesetze sowie etwaige dolose Handlungen waren nur insoweit Gegenstand unserer Prüfung, wie diese mit den bei einer Jahresabschlussprüfung berufsüblichen Verfahren aufgedeckt werden. Anhaltspunkte, die eine Ausdehnung der Prüfung in dieser Hinsicht gefordert hätten, haben sich nicht ergeben.

Alle benötigten Auskünfte und Nachweise wurden bereitwillig erteilt bzw. erbracht. Auskünfte erteilten uns

Herr Matthias Poeschel, Vorstand
und
Frau Katja Korporal, Leiterin Finanzen.

Der Vorstand der Anstalt hat den Jahresabschluss gem. § 245 HGB unterzeichnet und uns in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung bestätigt, dass nach seiner Überzeugung im Jahresabschluss und in den vorgelegten Büchern und Schriften alle vorhandenen Vermögenswerte, Schulden und bilanzierungs- bzw. angabepflichtigen Risiken des Unternehmens zum Bilanzstichtag und alle Aufwendungen und Erträge des Berichtsjahrs enthalten sind.

## 4. Rechtliche Verhältnisse

| | |
|---|---|
| Name: | Aschersleber Kulturanstalt (AöR) |
| Rechtsform: | Anstalt des öffentlichen Rechts |
| Sitz: | Aschersleben |
| Gründung: | Beschluss des Stadtrates der Stadt Aschersleben v. 20. Oktober 2010 zur Zusammenlegung von Kultur- und Freizeiteinrichtungen der Stadt Aschersleben<br><br>Beschluss des Stadtrates der Stadt Aschersleben v. 01. Dezember 2010 zur Errichtung der „Aschersleber Kulturanstalt (AöR)“ |
| Satzung: | Gültig in der Fassung vom 01. Dezember 2010 (Beschluss Stadtrat), Inkraftsetzung zum 01. Januar 2011 |
| Stammkapital: | € 25.000,00 voll eingezahlt |
| Geschäftsjahr: | Kalenderjahr |
| Gegenstand: | Betrieb und Verwaltung der Kultur- und Freizeitbereiche Zoo, Planetarium, Parks und Gärten, Bestehornhaus, Museum/Kriminalpanoptikum und Historisches Archiv der Stadt Aschersleben sowie der Tourismus der Stadt; die Aufgaben sind gegliedert in 7 Sparten |
| Organe lt. Satzung: | - Vorstand<br>- Verwaltungsrat<br><br>Der Vorstand wird vom Verwaltungsrat bestellt; er besteht zurzeit aus einem Mitglied. Der Vorstand vertritt die Anstalt gerichtlich und außergerichtlich.<br><br>Der Verwaltungsrat besteht aus dem Vorsitzenden, acht vom Stadtrat benannten Mitgliedern sowie zwei (nicht stimmberechtigten) bei der Anstalt beschäftigten Personen. Den Vorsitz im Verwaltungsrat führt der Oberbürgermeister der Stadt Aschersleben.<br><br>Der Verwaltungsrat entscheidet über:<br>- die Bestellungen von Vorstandsmitgliedern<br>- die laufenden Satzungen für die einzelnen Bereiche<br>- die Feststellung des Jahresabschlusses<br>- die Ergebnisverwendung<br>- den Wirtschaftsplan<br>- die Festsetzung der Tarife und Entgelte<br>- die Beteiligung an anderen Unternehmen<br>- die Bestellung des Abschlussprüfers |

Der Stadtrat ist im Rahmen der Gesetze für alle grundsätzlichen Angelegenheiten der Anstalt zuständig. Er ist insbesondere zuständig für:
- Erwerb und Veräußerung von Unternehmen oder Beteiligungen
- Änderung der Satzung
- Veräußerung von Betriebszweigen

Vorstand: Herr Matthias Poeschel

Verwaltungsräte im Berichtsjahr:

Herr Steffen Amme, Vorsitzender, Oberbürgermeister der Stadt Aschersleben, Dipl. Biologe

Frau Vivien Horn, Erzieherin
Frau Gabriele Puchner, Lehrerin
Herr Andreas Rossa, OP-Fachkrankenpfleger
Herr Yves Metzing, Betriebswirt
Frau Kathrin Brandt, Lehrerin
Herr Harald Sporreiter, Rentner
Herr Lampadius, Kaufmann
Frau Colette Rink, Studentin
Frau Katja Korporal, Beschäftigtenvertreterin
Frau Gabriele Klotz, Beschäftigtenvertreterin

Rechnungslegung: Die Anstalt hat mit Beendigung eines jeden Geschäftsjahres einen Jahresabschluss und einen Lagebericht aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang. Gemäß § 9 der Satzung finden auf den Jahresabschluss der AKA grundsätzlich die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung.

Wesentliche Verträge:

1. Vereinbarung zwischen der Stadt Aschersleben und der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) vom 03. Januar 2025 über die Gewährung von Zuschüssen für das Jahr 2025.
2. Vereinbarung zwischen der Stadt Aschersleben und der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) vom 03. Januar 2025 über die Gewährung von Zuschüssen für ein Nutzungsentgelt für das Jahr 2025.
3. Nutzungsvertrag vom 24.11.2011 i.d.F. vom 15.12.2015 über die Nutzung der Flächen der Landesgartenschau, des Kriminalpanoptikums und des Historischen Archivs und des Kulturzentrums „Alte Hobelei“

Größenmerkmale:

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Umsatzerlöse in € | 755.637,17 | 873.909,18 |
| Bilanzsumme in € | 6.635.674,79 | 6.576.424,41 |
| durchschn. Arbeitnehmerzahl | 40 | 38 |

| | |
|---|---|
| | Die Anstalt hat die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft i. S. von § 267 HGB. |
| Steuerliche Verhältnisse: | Für die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) wurde durch das Finanzamt Quedlinburg die Steuernummer 117/ 144/ 50125 vergeben. Diese gilt für die Umsatzsteuer.<br><br>In der AKA werden vier Betriebe gewerblicher Art geführt. Für die Ertragsbesteuerung dieser Betriebe wurden folgende gesonderte Steuernummern vergeben:<br>BgA Bestehornhaus 117/ 144/ 00802<br>BgA Tourist-Information 117/ 144/ 01256<br>BgA Veranstaltungsmanagement 117/ 144/ 01248<br>BgA Zoo 117/ 144/ 00810<br><br>Die Sparten Verwaltung, Museum, Marketing, Archiv/Kriminalpanoptikum sowie Parks und Gärten werden ertragssteuerlich nicht veranlagt. |
| Betriebsprüfung: | Eine Betriebsprüfung fand bisher nicht statt. |

## 5. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

5.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Finanz- und Anlagenbuchhaltung der Anstalt wird zeitnah durch eigenes Personal mit Hilfe der Software mps Fibu und mps ANLA der mps public solutions GmbH gebucht und ausgewertet. Die Ordnungsmäßigkeit der Finanzbuchhaltungssoftware wurde durch die Zertifizierungsstelle der TÜV Informationstechnik GmbH am 17.09.2021 bescheinigt. Die Personalabrechnung erfolgt über die Stadtverwaltung.
Das von der AKA eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang entsprechende, angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Veränderungen erfahren.

Die Bücher der Anstalt sind ordnungsgemäß geführt. Die Verbuchung der Geschäftsvorfälle erfolgt zeitnah. Die Belege sind ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt.

Soweit aufgrund der Prüfung Richtigstellungen und Nachbuchungen erforderlich waren, sind diese in die Buchführung übernommen und beim Jahresabschluss berücksichtigt worden.

Die Buchführung entspricht nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften.

## 5.2 Jahresabschluss

Bilanzierung

Die Bilanzierung erfolgt gemäß §§ 19 ff AnstVO und den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Bestimmungen des HGB und der Satzung der Anstalt.

Die Bilanzkontinuität ist gewahrt. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 schließt an den durch uns geprüften und am 02. Oktober 2025 uneingeschränkt testierten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 an. Der Feststellungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes zur Ordnungsmäßigkeit datiert vom 30. Oktober 2025. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde durch Verwaltungsratsbeschluss vom 24. November 2025 festgestellt. Der Jahresüberschuss in Höhe von € 78.044,22 wurde mit dem verbliebenen Verlustvortrag von € 65.187,30 verrechnet und der Mehrbetrag auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2024 erfolgte im Amtsblatt der Stadt Aschersleben vom 03. Dezember 2025.

Die Grundsätze der Gliederungs- und Bewertungsstetigkeit sind beachtet.

Die Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung entspricht den §§ 266, 275 Abs. 2 HGB. Forderungen und Verbindlichkeiten gegen den Aufgabenträger werden gesondert ausgewiesen. Zuschüsse für Investitionen werden nicht von den Anschaffungskosten abgesetzt, sondern in einem passivischen Sonderposten eingestellt.

Die Bewertung erfolgte nach dem Going-concern-Prinzip.

Neben Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung wurde ein Anhang einschließlich Anlagenspiegel erstellt.

Soweit Wahlrechte bestehen, Angaben entweder in der Bilanz bzw. in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang zu machen, erfolgen diese weitgehend im Anhang.

Bestandsnachweise

Der Bestandsnachweis für das Anlagevermögen erfolgt durch die Unterlagen zur Einbringung bei Gründung der Anstalt und durch Kaufverträge und andere Unterlagen und wird in einem EDV-Anlagenverzeichnis geführt, aus dem Zugänge, Anschaffungskosten, Abschreibungen, Restbuchwerte und Abgänge ersichtlich sind.

Die Vorräte sind durch Inventurunterlagen nachgewiesen.

Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (andere Unternehmen der Stadt Aschersleben) und der Stadt Aschersleben werden durch entsprechende Unterlagen belegt. Im Übrigen sind Forderungen und Verbindlichkeiten durch Saldenlisten zum Bilanzstichtag und sonstige Unterlagen nachgewiesen. Saldenbestätigungen wurden stichprobenartig eingeholt.

Für Guthaben bei Kreditinstituten liegen Kontoauszüge und Saldenbestätigungen der Bank vor.

Der Sonderposten für Investitionszuwendungen ist durch Verträge und andere Unterlagen nachgewiesen.

Der Wert gespendeter Vermögensgegenstände wird beim Anlagevermögen mit den fortgeführten Herstellungskosten des Spenders und in entsprechender Höhe im Sonderposten angesetzt.

Die Notwendigkeit für die Bildung der Rückstellungen ergibt sich aus entsprechenden Unterlagen. Sie berücksichtigen alle zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten.

Bewertung

Das Anlagevermögen ist angesetzt zu Herstellungskosten bzw. zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung von Anschaffungsnebenkosten bzw. den Einbringungswerten bei Errichtung der AKA und bei unentgeltlichen Übertragungen; bei abnutzbaren Gegenständen abzüglich planmäßiger Abschreibungen. Die Abschreibungen werden unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear vorgenommen. Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern mit Anschaffungskosten bis € 800 werden sofort abgeschrieben.

Die Vorräte sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind zum Nominalwert angesetzt. Einzelwertberichtigungen waren nicht erforderlich. Auf eine Pauschalwertberichtigung wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Sonstige Vermögensgegenstände, Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nominalwert ausgewiesen.

Der Sonderposten ist gebildet in der Höhe der erhaltenen Zuschüsse bzw. Spenden und wird aufgelöst korrespondierend zur Abschreibung der Wirtschaftsgüter, für die er gebildet wurde.

Die Rückstellungen sind in Höhe des Betrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung zur Deckung der ungewissen Verbindlichkeiten und Risiken notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

Anhang

Der Anhang enthält alle vom Gesetz geforderten Pflichtangaben. Im Anhang sind die auf die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Die vom Gesetz geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung und die Angaben im Nachtragsbericht sind vollständig und zutreffend dargestellt. Der Vorstand schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

## 5.3 Lagebericht

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht und mit dem Jahresabschluss sowie mit unseren bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Anstalt vermittelt. Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt. Der Lagebericht ist ausführlich; er enthält die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

## 6. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt. Dies zeigt die nachstehende wirtschaftliche Analyse.

### 6.1 Vermögenslage

Der Bilanzvergleich zeigt die Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur im Zeitvergleich sowie deren Veränderungen in absoluter Höhe.

| | 31.12.2025 | | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | | Veränderung 2025/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Aktiva** | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 22 | 0,3 | 17 | 0,3 | 6 | 0,2 | 5 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.424 | 51,6 | 3.573 | 54,3 | 3.633 | 55,8 | -149 |
| 2. Kunstgegenstände | 1.534 | 23,2 | 1.534 | 23,4 | 1.534 | 23,5 | 0 |
| 3. techn. Anlagen u. Maschinen | 82 | 1,2 | 70 | 1,1 | 18 | 0,3 | 12 |
| 4. andere Anlagen u. Geschäftsausstattung | 205 | 3,1 | 207 | 3,1 | 172 | 2,6 | -2 |
| 5. geleist. Anzahlungen u. Anlagen im Bau | 58 | 0,9 | 16 | 0,2 | 38 | 0,6 | 42 |
| **Anlagevermögen** | **5.325** | **80,3** | **5.417** | **82,4** | **5.401** | **83,0** | **-92** |
| I. Vorräte | 17 | 0,3 | 19 | 0,3 | 20 | 0,3 | -2 |
| II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | | | | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 28 | 0,4 | 23 | 0,3 | 21 | 0,3 | 5 |
| 2. Forderungen ggü. verbund. Unternehmen | 0 | 0,0 | 1 | 0,0 | 0 | 0,0 | -1 |
| 3. Forderungen ggü. der Stadt Aschersleben | 3 | 0,0 | 0 | 0,0 | 1 | 0,0 | 3 |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 23 | 0,3 | 16 | 0,2 | 6 | 0,1 | 7 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 1.240 | 18,6 | 1.100 | 16,8 | 1.067 | 16,3 | 140 |
| **Umlaufvermögen** | **1.311** | **19,6** | **1.159** | **17,6** | **1.115** | **17,0** | **152** |
| **Gesamt** | **6.636** | **99,9** | **6.576** | **100,0** | **6.516** | **100,0** | **60** |
| **Passiva** | | | | | | | |
| I. Stammkapital | 25 | 0,4 | 25 | 0,4 | 25 | 0,4 | 0 |
| II. Kapitalrücklage | 3.770 | 56,8 | 3.770 | 57,4 | 3.770 | 57,9 | 0 |
| III. Gewinn-/Verlustvortrag | 13 | 0,2 | -65 | -1,0 | -75 | -1,2 | 78 |
| IV. Jahresüberschuss | 50 | 0,8 | 78 | 1,2 | 10 | 0,2 | -28 |
| **Eigenkapital** | **3.858** | **58,2** | **3.808** | **58,0** | **3.730** | **57,3** | **50** |
| **SoPo f. Investitionszuwendungen** | **2.368** | **35,7** | **2.378** | **36,2** | **2.322** | **35,7** | **-10** |
| **sonst. Rückstellungen** | **227** | **3,4** | **266** | **4,0** | **365** | **5,6** | **-39** |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 107 | 1,6 | 45 | 0,7 | 40 | 0,6 | 62 |
| 2. Verbindlichkeiten ggü. verbund. Unternehmen | 34 | 0,5 | 41 | 0,6 | 22 | 0,3 | -7 |
| 3. Verbindlichkeiten ggü. der Stadt Aschersleben | 2 | 0,1 | 6 | 0,1 | 2 | 0,0 | -4 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 39 | 0,6 | 29 | 0,4 | 34 | 0,5 | 10 |
| **Verbindlichkeiten** | **182** | **2,7** | **121** | **1,8** | **98** | **1,4** | **61** |
| **Rechnungsabgrenzungsposten** | **1** | **0,0** | **3** | **0,0** | **1** | **0,0** | **-2** |
| **Gesamt** | **6.636** | **100,0** | **6.576** | **100,0** | **6.516** | **100,0** | **60** |

Die Bilanzsumme ist zum Vorjahr um T€ 60 auf T€ 6.636 gestiegen. Das Anlagevermögen ging um T€ 92 zurück und das Umlaufvermögen stieg um T€ 152.

Das Eigenkapital ist durch den Jahresüberschuss um T€ 50 auf T€ 3.858 gestiegen (VJ T€ 3.808). Der Sonderposten ging um T€ 10 zurück. Die Rückstellungen sind um T€ 39 niedriger und die Verbindlichkeiten um T€ 61 höher.

Das Anlagevermögen (Nettodarstellung) entwickelte sich wie folgt:

| | **Buchwert 01.01.2025** T€ | **Zugänge/ Umbuchung** T€ | **Abgänge/ Umbuchung** T€ | **Abschreibungen** T€ | **Buchwert 31.12.2025** T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| immaterielle Vermögensgegenstände | 17 | 13 | 3 | 5 | 22 |
| Grundstücke, grundstücksgl. Rechte und Bauten einschl. der Bauten a. fremden Grundstücken | 3.573 | 13 | 0 | 162 | 3.424 |
| Kunstgegenstände | 1.534 | 0 | 0 | 0 | 1.534 |
| techn. Anlagen u. Maschinen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 70 | 20 | 0 | 8 | 82 |
| | 207 | 50 | 0 | 52 | 205 |
| geleist. Anzahl. u Anlag. im Bau | 16 | 42 | 0 | 0 | 58 |
| **Gesamt** | **5.417** | **138** | **3** | **227** | **5.325** |

Das Anlagevermögen ist bei Zugängen von T€ 138, Abschreibungen von T€ 227 und Abgängen von T€ 3 um T€ 92 zurückgegangen.

Die Vorräte belaufen sich auf T€ 17 (Vorjahr T€ 19).

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind am Bilanzstichtag in Höhe von T€ 28 (Vorjahr T€ 23) vorhanden. Auf eine Pauschalwertberichtigung wurde verzichtet, Einzelwertberichtigungen waren nicht erforderlich.

Die Forderungen gegenüber der Stadt Aschersleben betragen am Bilanzstichtag T€ 3.

Die sonstigen Vermögensgegenstände von T€ 23 liegen um T€ 7 über dem Vorjahr und beinhalten im Wesentlichen Vorsteuererstattungsansprüche.

Der Bestand an liquiden Mitteln und Bankguthaben ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 140 auf T€ 1.240 gestiegen.

Laut Satzung beträgt das Stammkapital T€ 25. Es steht unverändert.

Der Jahresüberschuss 2025 von T€ 50 soll nach dem Vorschlag des Vorstands auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Der Sonderposten ist um T€ 10 niedriger durch neue Zuschüsse bzw. Zuführungen von T€ 166 und die Auflösungen von T€ 176.

Die Rückstellungen sind um T€ 39 niedriger und belaufen sich auf T€ 227 Ihre Zusammensetzung und Entwicklung sind im Anhang (S. 7) im Einzelnen dargestellt. Der Rückgang beruht im Wesentlichen auf der geringeren Rückstellung für Instandhaltung.

Die Verbindlichkeiten von insgesamt T€ 182 (Vorjahr: T€ 121) sind in der Bilanz (S. 13) und im Anhang (S. 7) aufgelistet.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aschersleben werden gesondert ausgewiesen; sie sind um T€ 4 auf T€ 2 zurück gegangen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten von T€ 39 betreffen verschiedene Positionen (u.a. aus Gutscheinen).

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis 1 Jahr und sind zum Prüfungszeitpunkt im Wesentlichen ausgeglichen.

## 6. 2 Finanzlage

Nachfolgend wird die Entwicklung der finanziellen Lage der Anstalt anhand ausgewählter Kennzahlen, einer Bewegungsbilanz und einer Kapitalflussrechnung dargestellt.

| Liquidität | 31.12.2025 T€ | % | 31.12.2024 T€ | % | 31.12.2023 T€ | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Liquidität ersten Grades | | | | | | |
| flüssige Mittel / kurzfristige Verbindlichkeiten | 1.240 / 409 = | 303,2 | 1.100 / 387 = | 284,2 | 1.067 / 463 = | 230,5 |
| Liquidität zweiten Grades | | | | | | |
| flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen / kurzfristige Verbindlichkeiten | 1.294 / 409 = | 316,4 | 1.140 / 387 = | 294,6 | 1.095 / 463 = | 236,5 |

Die Liquidität stellt die Geldwerte (erster Grad) bzw. Geldwerte zuzüglich der kurzfristigen Forderungen (zweiter Grad) in das Verhältnis zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten (einschließlich Rückstellungen). Sie hat sich im Berichtsjahr weiter verbessert.

| Anlagendeckung | 31.12.2025 T€ | % | 31.12.2024 T€ | % | 31.12.2023 T€ | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Eigenkapital / Anlagevermögen | 3.858 / 5.326 = | 72,4 | 3.808 / 5.418 = | 70,3 | 3.730 / 5.401 = | 69,1 |
| Eigenkapital und Sonderposten / Anlagevermögen | 6.226 / 5.326 = | 116,9 | 6.186 / 5.418 = | 114,2 | 6.052 / 5.401 = | 112,1 |

Auch die Anlagendeckung hat sich verbessert. Das Anlagevermögen ist in Höhe von 72,4 % durch Eigenkapital und in voller Höhe durch Eigenkapital und Sonderposten gedeckt.

| Cashflow | 31.12.2025 T€ | 31.12.2024 T€ | 31.12.2023 T€ |
|---|---|---|---|
| Jahresergebnis | 50 | 78 | 10 |
| Abschreibungen | 227 | 223 | 205 |
| Auflösung Sonderposten | -176 | -170 | -42 |
| finanzwirtschaftliches Ergebnis (Cashflow) | 101 | 131 | 173 |

Der Cashflow beträgt T€ 101 (VJ T€ 131).

Die Herkunft und Verwendung der Mittel zeigt die Bewegungsbilanz.

| **Bewegungsbilanz** | **T€** | **T€** |
|---|---|---|
| A. Mittelverwendung | | |
| 1. Investitionen in das Anlagevermögen | | 138 |
| 2. Erhöhung des Umlaufvermögens | | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 5 | |
| Forderungen ggü. Stadt Aschersleben | 3 | |
| sontige Vermögensgegenstände | 7 | |
| liquide Mittel | 140 | 155 |
| 3. Verminderung Rückstellungen | | 39 |
| 4. Rückführung von Fremdmitteln | | |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 7 | |
| Verbindlichkeiten ggü. der Stadt Aschersleben | 4 | 11 |
| 5. Verminderung Rechnungsabgrenzungsposten | | 2 |
| **Gesamt** | | **345** |
| B. Mittelherkunft | | |
| 1. Anlagenabgänge | | 3 |
| 2. Verminderung des Umlaufvermögens | | |
| Vorräte | 2 | |
| Forderungen ggü. verbundenen Unternehmen | 1 | 3 |
| 3. Zuführung Sonderposten | | 166 |
| 4. Erhöhung Fremdmittel | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 62 | |
| sonstige Verbindlichkeiten | 10 | 72 |
| 5. finanzwirtschaftlicher Überschuss | | |
| Jahresergebnis | 50 | |
| Abschreibungen | 227 | |
| Auflösung Sonderposten | -176 | 101 |
| **Gesamt** | | **345** |

| Kapitalflussrechnung | | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ |
|---|---|---|---|
| | Jahresüberschuss | 50 | 78 |
| +/- | Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | 227 | 223 |
| -/+ | Abnahme/Zunahme der Rückstellungen | -39 | -99 |
| -/+ | sonst. Zahlungsunwirksame Erträge | -176 | -170 |
| -/+ | Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -9 | -11 |
| +/- | Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 59 | 25 |
| = | Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 112 | 46 |
| - | Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | 0 | 0 |
| | minus Einzahlungen aus Anlagenabgängen | -138 | -239 |
| = | Mittelzufluss/-abfluss aus der Investitionstätigkeit | -138 | -239 |
| = | Mittelzufluss/-abfluss aus der Finanzierungstätigkeit | 166 | 226 |
| | Zahlungwirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes | 140 | 33 |
| + | Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 1.100 | 1.067 |
| = | Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 1.240 | 1.100 |

Die Finanzlage ist gekennzeichnet durch Mittelabflüsse für Investitionen einerseits und gewährte Zuschüsse andererseits mit einem Anstieg der liquiden Mittel um T€ 140.

## 6.3 Ertragslage

Hier werden die einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung in ihrer Relation zur Gesamtleistung und ihrer Veränderung zum Vorjahr dargestellt.

| | 2025 | | 2024 | | 2023 | | Verände-rung 2025/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 756 | 21,9 | 874 | 26,0 | 693 | 23,7 | -118 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2.690 | 78,1 | 2.487 | 74,0 | 2.228 | 76,3 | 203 |
| **Gesamtleistung** | **3.446** | **100,0** | **3.361** | **100,0** | **2.921** | **100,0** | **85** |
| Materialaufwand | 37 | 1,1 | 40 | 1,2 | 43 | 1,5 | -3 |
| **Rohertrag** | **3.409** | **98,9** | **3.321** | **98,8** | **2.878** | **98,5** | **88** |
| Personalaufwand | 2.117 | 61,4 | 1.960 | 58,3 | 1.803 | 61,7 | 157 |
| Abschreibungen | 227 | 6,6 | 223 | 6,6 | 205 | 7,0 | 4 |
| sonst. betriebl. Aufwendungen | 1.028 | 29,8 | 1.068 | 31,8 | 856 | 29,3 | -40 |
| **Betriebsergebnis** | **37** | **1,1** | **70** | **2,0** | **14** | **0,4** | **-33** |
| sonst. Zinsen u.ä. Erträge | 15 | 0,4 | 12 | 0,4 | 0 | 0,0 | 3 |
| **Ergebnis nach Steuern** | **52** | **1,5** | **82** | **2,0** | **14** | **0,4** | **-30** |
| sonstige Steuern | 2 | 0,1 | 4 | 0,1 | 4 | 0,1 | -2 |
| **Jahresüberschuss** | **50** | **1,5** | **78** | **1,9** | **10** | **0,3** | **-28** |

*Rundungsdifferenz max. T€ 1

Die Umsatzerlöse liegen um T€ 118 unter dem Vorjahr. Sie setzten sich wie folgt zusammen:

| **Umsatzerlöse** | **2025** | **2024** | **2023** |
|---|---|---|---|
| | T€ | T€ | T€ |
| Eintrittsgelder Einrichtungen | 332 | 444 | 329 |
| Eintrittsgelder Veranstaltungen | 80 | 89 | 57 |
| Vermietung, Nutzung und Verpachtung | 254 | 243 | 214 |
| Verkaufserlöse | 61 | 75 | 67 |
| Gastronomie und Umsatzbeteiligung | 13 | 7 | 13 |
| Provisionserlöse und Marketinggebühr | 8 | 10 | 5 |
| sonstige Erlöse | 8 | 6 | 8 |
| **Gesamt** | **756** | **874** | **693** |

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen von T€ 2.690 werden insbesondere die Zuschüsse der Stadt Aschersleben für die laufenden Kosten (T€ 2.344) und für das Nutzungsentgelt (T€ 60) erfasst und darüber hinaus sonstige Zuwendungen von T€ 73 und die Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse von T€ 176; sie setzen sich wie folgt zusammen:

| sonstige betriebliche Erträge | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ | 2023<br>T€ |
|---|---|---|---|
| laufender Zuschuss Stadt Aschersleben | 2.344 | 2.126 | 1.856 |
| Spenden und Fördermittel | 79 | 78 | 45 |
| besondere Zuschüsse | 60 | 60 | 86 |
| sonstige | 31 | 53 | 35 |
| Auflösung Sonderposten | 176 | 170 | 152 |
| **Gesamt** | **2.690** | **2.487** | **2.174** |

Die Personalaufwendungen von T€ 2.117 liegen um T€ 157 (8 %) über dem Vorjahr; das liegt vor allem daran, dass der Vorjahresbetrag durch die Auflösung einer Rückstellung von T€ 156 gemindert war.

Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf T€ 227 (Vorjahreswert T€ 223).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (die auch den Materialaufwand umfassen) entwickelten sich wie folgt:

| Aufwendungen | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ | 2023<br>T€ |
|---|---|---|---|
| Parkanlagen | 117 | 137 | 97 |
| Zootiere | 134 | 126 | 116 |
| Veranstaltungen | 192 | 227 | 118 |
| Raum- u. Grundstückskosten | 358 | 340 | 328 |
| Reparatur/Instandhaltung/Wartung | 105 | 104 | 71 |
| Fahrzeugkosten | 14 | 9 | 12 |
| Marketing/Werbung/Präsentation | 21 | 23 | 35 |
| Rechts-, Beratungs- u. Prüfungskost | 18 | 15 | 15 |
| Verwaltungsaufwand | 31 | 36 | 27 |
| Reise- und Fortbildungskosten | 12 | 12 | 7 |
| nicht abziehbare Vorsteuern | 2 | 2 | 1 |
| übriger Verwaltungsaufwand | 24 | 37 | 29 |
| **Gesamt** | **1.028** | **1.068** | **856** |

Das Betriebsergebnis ging um T€ 33 auf T€ 37 zurück.

Unter Berücksichtigung höherer Zinserträge ging der Jahresüberschuss um T€ 28 auf T€ 50 zurück.

## 7. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 142 KVG LSA

Entsprechend der Satzung und in Übereinstimmung mit § 142 KVG LSA wurde in die Prüfung des Jahresabschlusses auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung einbezogen.

Wir haben auftragsgemäß die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation, des Geschäftsführungsinstrumentariums sowie der Geschäftsführungstätigkeit unter Einbeziehung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage beurteilt. Dementsprechend haben wir geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen und Satzungsbestimmungen geführt worden sind.

Insgesamt wird die Anstalt wirtschaftlich geführt.

Die Darstellung der Vermögens- und Ertragslage entspricht den tatsächlichen Verhältnissen. Die Liquidität war über das gesamte Berichtsjahr gegeben.

Über die in der Anlage 6 (Fragenkatalog des IDW PS 720 zur Prüfung nach § 53 HGrG) gebrachten Einzelfeststellungen hinaus, hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

## 8. Zusammenfassende Feststellungen und Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Die Buchführung und das Belegwesen der Aschersleber Kulturanstalt (AöR), Aschersleben entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und der Anhang sind nach den Vorschriften des AnstG, der AnstVO und den für Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen des HGB erstellt.

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

Der Jahresabschluss der AKA vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Bilanzsumme ist um T€ 60 gestiegen. Die Umsatzerlöse von T€ 756 liegen um T€ 118 unter dem Vorjahr. Es wurde ein Jahresüberschuss von T€ 50 (Vorjahr T€ 78) erzielt.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse geben zu Beanstandungen keinen Anlass.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 der Aschersleber Kulturanstalt folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird.

***„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS***

***1. Prüfungsurteile***

*Wir haben den Jahresabschluss der Aschersleber Kulturanstalt (AöR), Aschersleben für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025 - bestehend aus der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - und den Lagebericht 2025 geprüft.*

*Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.*

*Der Jahresabschluss entspricht den für Anstalten öffentlichen Rechts geltenden gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Anstalt zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025.*

*Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Anstalt und steht in allen wesentlichen Belangen im Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.*

***2. Grundlage für die Prüfungsurteile***

*Wir sind von der Aschersleber Kulturanstalt unabhängig und haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit den handelsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt.*

*Dementsprechend haben wir unsere Prüfung darauf ausgerichtet, Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht zu identifizieren und zu beurteilen. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen haben wir die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Anstalt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.*

*Im Rahmen der Prüfung haben wir die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Systemprüfungen und Stichproben beurteilt.*

*Zu den dargestellten Angaben im Lagebericht haben wir Prüfungshandlungen durchgeführt und dabei auf Basis geeigneter Prüfungsnachweise insbesondere die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus den von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen beurteilt.*

*Den Umfang der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen, haben wir mit dem gesetzlichen Vertreter erörtert.*

*Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise.*

*Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.*

***3. Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht***

*Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes und dafür, dass der Jahresabschluss ordnungsgemäß ist und unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt vermittelt und dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht."*

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen. Gemäß § 321 Absatz 4a HGB bestätigen wir unsere Unabhängigkeit.

Halle, 13. August 2026

WRT Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Dr. Weckerle
Wirtschaftsprüfer

**Aschersleber Kulturanstalt (AöR), Aschersleben**
**Bilanz zum 31.12.2025**

**A k t i v s e i t e**

| | | € | 31.12.2025 € | 31.12.2024 € |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **Anlagevermögen** | | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| | entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 22.389,73 | 16.890,32 |
| II. | Sachanlagen | | | |
| 1. | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.423.461,65 | | 3.572.734,77 |
| 2. | Kunstgegenstände | 1.533.876,00 | | 1.533.876,00 |
| 3. | technische Anlagen und Maschinen | 83.037,67 | | 70.727,23 |
| 4. | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 205.142,99 | | 207.251,52 |
| 5. | Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau | 57.574,32 | 5.303.092,63 | 15.738,19 |
| **B.** | **Umlaufvermögen** | | | |
| I. | Vorräte | | | |
| 1. | Waren | | 16.937,95 | 19.455,37 |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögens-gegenstände | | | |
| 1. | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 27.925,56 | | 22.910,22 |
| 2. | Forderungen ggü. verbund. Unternehmen | 0,00 | | 806,71 |
| 3. | Forderungen ggü. Stadt Aschersleben | 2.955,79 | | 313,57 |
| 4. | sonstige Vermögensgegenstände | 22.910,45 | 53.791,80 | 15.670,20 |
| III. | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 1.239.462,68 | 1.100.050,31 |
| | | | 6.635.674,79 | 6.576.424,41 |

**P a s s i v s e i t e**

| | | € | 31.12.2025 € | 31.12.2024 € |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **Eigenkapital** | | | |
| I. | Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| II. | Kapitalrücklagen | 3.769.983,93 | | 3.769.983,93 |
| III. | Gewinn-/Verlustvortrag | 12.856,92 | | -65.187,30 |
| IV. | Jahresüberschuss | 49.767,62 | 3.857.608,47 | 78.044,22 |
| **B.** | **Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögem** | | 2.367.927,72 | 2.378.661,85 |
| **C.** | **Rückstellungen** | | | |
| 2. | sonstige Rückstellungen | | 226.927,39 | 266.116,80 |
| **D.** | **Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 107.219,42 | | 45.279,94 |
| 2. | Verbindlichkeiten ggü. verbund. Unternehmen | 33.603,79 | | 40.630,70 |
| 3. | Verbindlichkeiten ggü. Stadt Aschersleben | 1.836,51 | | 6.069,55 |
| 4. | sonstige Verbindlichkeiten<br>davon aus Steuern € 2.072,22<br>(Vorjahr € 2.085,90) | 39.451,49 | 182.111,21 | 28.963,32 |
| **E.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | 1.100,00 | 2.861,40 |
| | | | 6.635.674,79 | 6.576.424,41 |

Anlage 2

**Aschersleber Kulturanstalt (AöR), Aschersleben**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2025 bis 31.12.2025**

| | 2025<br>€ | 2024<br>€ |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 755.637,17 | 873.909,18 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 2.690.153,43 | 2.487.028,80 |
| 3. Materialaufwand<br>.Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 37.670,17 | 40.362,90 |
| 4. Personalaufwand<br>a) Löhne und Gehälter | 1.694.659,67 | 1.546.467,61 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 422.795,97 | 413.887,88 |
| 5. Abschreibungen | 226.741,79 | 222.698,98 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.027.669,00 | 1.068.445,81 |
| 7. sonst. Zinsen u ähnl. Erträge | 15.142,60 | 12.608,96 |
| **8. Ergebnis nach Steuern** | **51.396,60** | **81.683,76** |
| 9. sonstige Steuern | -1.628,98 | 3.639,54 |
| **10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag** | **49.767,62** | **78.044,22** |

# Anhang für das Wirtschaftsjahr 2025

## I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) hat ihren Sitz in Aschersleben.

Der Jahresabschluss der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) für das Wirtschaftsjahr 2025 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Ersten und Zweiten Abschnittes des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des „Gesetz über die kommunalen Anstalten des öffentlichen Rechts (Anstaltsgesetz - AnstG)“ und die „Verordnung über die kommunalen Anstalten des öffentlichen Rechts (Anstaltsverordnung - AnstVO)“ des Landes Sachsen-Anhalt zu beachten.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen entspricht die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) einer kleinen Kapitalgesellschaft.

Gemäß § 19 AnstVO i. V. m. der Satzung der Stadt Aschersleben für die Anstalt des öffentlichen Rechts „Aschersleber Kulturanstalt“ ist der Jahresabschluss nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen. Die Befreiungsmöglichkeiten gemäß § 26 AnstVO greifen nicht, da die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) die dort aufgeführten Bedingungen nicht erfüllt.

Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

## II. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren unverändert zum Vorjahr im Wesentlichen die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze maßgebend.

**Anlagevermögen**

Der Bilanzposten Anlagevermögen wurde gemäß §§ 243 (2) und 265 (5) HGB i. V. m. § 46 (3) KomHVO LSA bei der Gliederung des Sachanlagevermögens um die Position Kunstgegenstände erweitert.

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten, bei abnutzbaren Vermögensgegenständen gemindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibungen erfolgen linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer.

Das Sachanlagevermögen wird wie folgt bewertet:

Das Sachanlagevermögen beinhaltet im Wesentlichen die zum 01.01.2011 bzw. 01.01.2012 übertragenen Vermögensgegenstände der Stadt Aschersleben im Rahmen der Verschmelzung der Kultur- und Freizeitbereiche Zoo/Planetarium, Bestehornhaus, Museum/Kriminalpanoptikum und historisches Archiv. Die in diesem Zusammenhang übernommenen historischen Anschaffungskosten (Stand 31.12.2025: 13.743 T€) weisen zum 31.12.2025 einen Restbuchwert von 4.553 T€ aus. Diese auf die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) übertragenen Vermögensgegenstände sind wie folgt bewertet:

1) Grund und Boden

Die Bewertung des Grund und Bodens (475 T€) erfolgt gemäß den Wertansätzen in der Schlussbilanz zum 31.12.2010 der übertragenen Betriebe gewerblicher Art Bestehornhaus und Zoo. Unbebaute Grundstücke sind mit 5,00 € pro m², bebaute Grundstücke des Zoos mit 13,50 € pro m² und das Grundstück Bestehornhaus mit 24,45 € pro m² bewertet.

2) Gebäude

Die Gebäude wurden im Rahmen der Einführung der Doppik bei der Stadt Aschersleben einer Bewertung (Sachwertverfahren) zum 31.12.2007 unterzogen. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, gemindert um planmäßige Abschreibungen und unter Berücksichtigung notwendiger außerplanmäßiger Abschreibungen (in Vorjahren) in Höhe von 376 T€ (davon Hauptgebäude Zoo: 339 T€).

Die zum Zeitpunkt der historischen Herstellung angesetzten Nutzungsdauern betrugen:
- 80 Jahre: Bestehornhaus, Hauptgebäude Zoo und Terrassencafé
- 50 Jahre: Wirtschaftsgebäude und Planetarium
- 25 Jahre: Gehege und Anlagen

Die Restnutzungsdauern der wesentlichen Gebäude betragen zum Bilanzstichtag:
- Bestehornhaus (Restbuchwert: 2.053 T€): 22 Jahre
- Hauptgebäude Zoo (Restbuchwert: 1 €): 0 Jahre
- Terrassencafé (Restbuchwert: 346 T€): 64 Jahre
- Planetarium (Restbuchwert: 35 T€): 7 Jahre
- Gehege/Anlagen (Restbuchwert: 82 T€): 3 Jahre

3) Kunstgegenstände

Die Bewertung der Kunstgegenstände (1.534 T€) erfolgte im Rahmen eines Schätzverfahrens. Zugrunde gelegt wurde dabei der Versicherungswert (1.534 T€). Dieser ist seit der Erstbewertung durch die Stadt Aschersleben unverändert. Eine Abschreibung der musealen Bestände erfolgt nicht.

Ein Mengengerüst für die musealen Bestände befindet sich immer noch im Aufbau. Jährlich erfolgen Aktualisierungen des Bestandes und eine Bereinigung der übernommenen Inventarbücher. Die Aufnahme der vorhandenen Sammlungen und Bestände ist noch nicht vollständig abgeschlossen. Vor diesem Hintergrund erfolgte auch nur eine pauschale

Versicherung. Sollte zu einem späteren Zeitpunkt der finale Bestand an musealen Gütern vorliegen, wird mit dem Versicherer der derzeitige Versicherungswert angepasst werden. Hieraus könnten sich Anpassungen im Wertansatz ergeben, welche in selbiger Höhe eine Anpassung der Kapitalrücklage nach sich ziehen würde.

4) Tierbestand Zoo

Der Tierbestand wird keiner Bewertung zugeführt, da er entweder aus eigener Zucht oder durch Tausch mit anderen Zoos entstanden ist.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, welche nach Gründung der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) durch diese selbst angeschafft wurden, werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, gemindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibungen erfolgen linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer.

Die Anstalt bekommt von einem Förderverein auf dessen Rechnung errichtete Tiergehege und bauliche Anlagen übertragen. Der Übertragungswert entspricht den ursprünglichen Anschaffungskosten des Fördervereins abzgl. gegebenenfalls zu berücksichtigende Abschreibungen zwischen dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme und dem Übertragungszeitpunkt. Korrespondierend wird infolge der kostenlosen Übertragung ein Sonderposten in gleicher Höhe gebildet, der analog der Nutzungsdauer der übertragenen Vermögensgegenstände aufgelöst wird.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 800 € werden aus Vereinfachungsgründen und in Anlehnung an die steuerlichen Regelungen im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben.

Zuschüsse und Fördermittel zum Anlagevermögen werden nicht anschaffungskostenmindernd behandelt, sondern als Sonderposten passiviert (siehe dort).

**Vorräte**

Die Vorräte (Waren) wurden per stichtagsbezogener Bestandsaufnahme zum 31.12.2025 festgestellt und sind zu den Anschaffungskosten, unter Berücksichtigung des niedrigeren beizulegenden Wertes, angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bewertet. Wertberichtigungen (Einzel- und/oder Pauschalwertberichtigungen) sind nicht erforderlich.

**Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

Die Bewertung erfolgt zum Nennbetrag.

**Rechnungsabgrenzungsposten**

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, welche den Aufwand nach dem Bilanzstichtag darstellen, ausgewiesen. Für Einnahmen vor dem

Bilanzstichtag, welche Erträge nach dem Bilanzstichtag sind, werden passive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

**Latente Steuern**

Es bestehen keine Bewertungsdifferenzen in der Handels- und Steuerbilanz, so dass sich keine latenten Steuern ergeben.

**Eigenkapital**

Das Stammkapital der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) beträgt satzungsgemäß 25.000,00 € und ist voll eingezahlt.

Entsprechend § 1 Nr. 4 und 5 der Satzung für die Anstalt des öffentlichen Rechts wurden Grundstücke, Gebäude und bewegliches Anlagevermögen von der Stadt Aschersleben zum 01.01.2011 bzw. 01.01.2012 an die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) übertragen. Ein Betrag in Höhe des Wertes wurde in die Kapitalrücklage eingestellt.

Die Kapitalrücklage zum 31.12.2025 beträgt unverändert 3.770 T€ (Stand 31.12.2024: 3.770 T€).

Gemäß Beschluss 05/2025 vom 24.11.2025 des Verwaltungsrates der Aschersleber Kulturanstalt zum Jahresabschluss 2024 wurde der Jahresüberschuss in Höhe von 78.044,22 € mit dem bestehenden Verlustvortrag der Jahresfehlbeträge aus 2019 - 2020 (Stand 31.12.2024: 65.187,30 €) verrechnet und der verbleibende Überschuss in Höhe von 12.856,92 € auf neue Rechnung vorgetragen.

**Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen**

In den Sonderposten wurden im Wesentlichen die von der Stadt Aschersleben bereitgestellten Mittel sowie sonstige Zuwendungen für Investitionen eingestellt. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Wirtschaftsgüter ertragswirksam aufgelöst.

Dieser Sonderposten setzt sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

Die zum 01.01.2012 von der Stadt Aschersleben übertragenen Zuschüsse (Buchwertfortführung) betrugen 5.543 T€ (Stand 31.12.2025: 1.458 T€) und werden entsprechend der Nutzungsdauern der bezuschussten Wirtschaftsgüter (Bestehornhaus sowie Gebäude, Gehege und Anlagen des Zoos) aufgelöst. Die Restnutzungsdauern betragen zum 31.12.2025 für das Bestehornhaus 22 Jahre und für die Gehege und Anlagen des Zoos 3 Jahre.

Für alle nicht im Rahmen der Übertragung durch die Stadt Aschersleben getätigten Investitionen werden in Höhe der Zuschüsse für die Investitionen Sonderposten eingestellt (Stand 31.12.2025: 772 T€) und über die Nutzungsdauer der entsprechenden Wirtschaftsgüter aufgelöst. Die durchschnittliche Restnutzungsdauer beträgt zum 31.12.2025 ca. 8,3 Jahre.

Weiterhin werden unter den Sonderposten die noch nicht verbrauchten jährlich festen Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen in Höhe der eingezahlten Mittel (Stand 31.12.2025: 88,7 T€) bilanziert.

Erhaltene zweckgebundene Zuschüsse, Spenden und Fördermittel werden ebenfalls unter diesem Sonderposten (Stand 31.12.2025: 49,0 T€) erfasst und zum Zeitpunkt der entsprechenden Inanspruchnahme dieser Finanzmittel entweder der entsprechenden Investitionen zugeordnet (in 2025: 1,7 T€) und über deren Nutzungsdauer aufgelöst oder zum Zeitpunkt der aufwandswirksamen Erfassung der zweckgebundenen Ausgabe in der Gewinn- und Verlustrechnung als Ertrag (in 2025: 0 T€) erfasst.

**Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Langfristige Rückstellungen für Archivierung werden aus Vereinfachungsgründen nicht abgezinst.

**Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

**Gewinn- und Verlustrechnung**

Abweichend zur gängigen Kommentarmeinung werden Aufwendungen, die originär den erbrachten Leistungen zuzuordnen wären, unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfasst. Hierzu gehören Futtermittel sowie Aufwendungen für die Tierhaltung (134 T€; Vj. 126 T€) sowie Kosten für die Pflege/Bepflanzung und Unterhaltung der Parkanlagen (117 T€; Vj. 137 T€).

Weiterhin werden entgegen dem Saldierungsverbot gemäß § 246 Abs. 2 Satz 2 HGB im Personalaufwand „Löhne und Gehälter“ Erträge aus Zuschüssen des Jobcenter Salzlandkreis (21 T€; Vj. 22 T€) aufwandsmindernd erfasst und nicht unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen.

Die Zuordnung erfolgt entsprechend des angewandten Standardkontenrahmens, der nach dem Ordnungsprinzip die Reihenfolge der jeweiligen Konten strukturiert.

## III. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Bilanzposten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang) dargestellt.

### 2. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 27.925,56 | 22.910,22 |
| Forderungen gegen die Stadt Aschersleben | 2.955,79 | 313,57 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 806,71 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 22.910,45 | 15.670,20 |
| **Gesamt** | **53.791,80** | **39.700,70** |

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Forderungen gegenüber Dritten.

Die Forderungen gegen die Stadt Aschersleben (Anstaltsträger) und entsprechend deren Sonderrechnungslegungseinheiten die Eigenbetriebe der Stadt Aschersleben (Bauwirtschaftshof und der Eigenbetrieb Abwasser) resultieren aus Lieferungen und Leistungen.

Unter den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen sind im Vorjahr Zahlungsansprüche gegen die Stadtwerke Aschersleben ausgewiesen, welche aus dem Gemeinderabatt auf Netzentgelte für Strom- und Gaslieferungen 2024 resultieren.

Die sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich aus Forderungen aus Umsatzsteuer-erstattungsansprüchen und Kapitalertragssteuerrückforderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 14.606,11 € und 7.319,44 € sowie Forderungen gegenüber der Künstlersozialkasse in Höhe von 984,90 € zusammen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben, wie im Vorjahr, eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

### 3. Eigenkapital

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Stammkapital | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Kapitalrücklage | 3.769.983,93 | 3.769.983,93 |
| Verlustvortrag | 0,00 | -65.187,30 |
| Gewinnvortrag | 12.856,92 | |
| Jahresüberschuss | 49.767,62 | 78.044,22 |
| **Eigenkapital gesamt** | **3.857.608,47** | **3.807.840,85** |

Im Wirtschaftsjahr 2025 erfolgten keine Entnahmen und/oder Einstellungen in die Kapitalrücklage.

Gemäß Beschluss 05/2025 vom 24.11.2025 des Verwaltungsrates der Aschersleber Kulturanstalt zum Jahresabschluss 2024 wurde der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 78.044,22 € wie folgt verwendet: Die Verrechnung erfolgte mit dem bestehenden Verlustvortrag der Jahresfehlbeträge aus 2019 (21.204,77 €) und 2020 (43.982,53 €), insgesamt 65.187,30 € (Stand 31.12.2024). Der verbleibende Betrag in Höhe von 12.856,92 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Das Jahresergebnis 2025 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 49.767,62 € aus.

**4. Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Stand Jahresanfang | 2.378.661,85 | 2.321.419,18 |
| Einstellungen | 165.788,34 | 227.125,23 |
| Auflösungen | -176.522,47 | -169.882,56 |
| **Stand Jahresende** | **2.367.927,72** | **2.378.661,85** |

**5. Sonstige Rückstellungen**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Jahresabschlusskosten | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Rechts- und Beratungskosten | 9.768,00 | 8.976,00 |
| Rückstellung leistungsorientiertes Gehalt (§ 18 TVöD) | 60.954,39 | 67.915,80 |
| Rückstellung Resturlaub | 42.000,00 | 59.000,00 |
| Rückstellung Überstunden | 51.000,00 | 36.600,00 |
| Rückstellung Instandhaltung | 36.365,00 | 69.485,00 |
| Rückstellung Archivierungskosten | 7.840,00 | 7.140,00 |
| Rückstellung für BP-Risiken | 12.000,00 | 10.000,00 |
| **Gesamt** | **226.927,39** | **266.116,80** |

**6. Verbindlichkeiten**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 107.219,42 | 45.279,94 |
| Verbindlichkeiten ggü. der Stadt Aschersleben | 1.836,51 | 6.069,55 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 33.603,79 | 40.630,70 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 39.451,49 | 28.963,32 |
| **Gesamt** | **182.111,21** | **120.943,51** |

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten. Sie haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2024: bis zu einem Jahr).

Unter den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aschersleben sind Ansprüche der Stadt Aschersleben und entsprechend der Sonderrechnungslegungseinheiten der Eigenbetriebe der Stadt Aschersleben (Bauwirtschaftshof und der Eigenbetrieb Abwasser) zugeordnet und resultieren aus Lieferungen und Leistungen. Sie haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2024: bis zu einem Jahr).

Unter den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind Verpflichtungsansprüche gegenüber den Stadtwerken Aschersleben ausgewiesen, welche aus Lieferungen und Leistungen resultieren. Sie haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2024: bis zu einem Jahr).

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten hauptsächlich Verbindlichkeiten gegenüber Dritten aus Kartenvorverkäufen in Höhe von 24.586,38 €, aus Gutscheinen in Höhe von 7.499,40 € und Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von 7.342,21 €. Sie haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr (31.12.2024: bis zu einem Jahr).

**7. Umsatzerlöse**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Eintrittsgelder Einrichtungen | 331.531,47 | 443.300,84 |
| Eintrittsgelder Veranstaltungen | 79.529,59 | 88.953,74 |
| Vermietung, Nutzung und Verpachtung | 253.951,97 | 243.245,12 |
| Verkaufserlöse | 61.359,54 | 75.037,04 |
| Gastronomie und Umsatzbeteiligung | 13.089,58 | 7.290,29 |
| Provisionserlöse und Marketinggebühr | 8.052,19 | 9.791,08 |
| Sonstige Erlöse | 8.122,83 | 6.291,07 |
| **Gesamt** | **755.637,17** | **873.909,18** |

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf geringere Einnahmen aus Eintrittsgeldern zurückzuführen. Ursache hierfür sind insbesondere das nur im Zweijahresrhythmus stattfindende Licht-Event im Zoo sowie rückläufige Besucherzahlen; zudem wirkten sich Veranstaltungen im Bestehornhaus und im Veranstaltungsmanagement negativ aus. Auch die Verkaufserlöse im Zoo und in der Tourist-Information waren rückläufig.
Positiv dagegen: Die Einnahmen aus Vermietung, Nutzung und Gastronomie konnten gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden.

**8. Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen hauptsächlich den Zuschuss der Stadt Aschersleben an die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) für laufende Zwecke in Höhe von 2.343.900,00 € (Vj. 2.126.147,00 €) und den Zuschuss für das Nutzungsentgelt von 60.000,00 € (Vj. 60 T€) für das Jahr 2025. Es sind weiterhin Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen in Höhe von 176.522,47 € (Vj. 169.882,56 €) und

Erträge aus Sponsoring, Spenden und Fördermitteln von 79.106,39 € (Vj. 77.826,11 €) enthalten. Weiterhin wurden der Aschersleber Kulturanstalt nach dem Bundesfreiwilligengesetz Ersatzleistungen in Höhe von insgesamt 23.375,30 € (Vj. 22.140,87 €) sowie Zuschüsse des Sozialversicherungsträgers zum Mutterschaftsgeld in Höhe von 1.962,15 € (Vj. 9.122,16 €) gewährt.

**9. Materialaufwand**

Die ausgewiesenen Materialaufwendungen betreffen nur die Handelswaren in Höhe von 37,7 T€ (Vj. 40,4 T€). Bewirtschaftungskosten und Fremdleistungen werden gesondert in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in der vorgegebenen Struktur des Kontenplanes erfasst, da der fertigungsbezogene Anteil beim Ausweis unter dem Materialaufwand das tatsächliche Verhältnis der Ertragslage innerhalb der einzelnen Sparten nicht widerspiegeln würde.

**10. Personalaufwand und Entwicklung der Beschäftigten**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Gehälter | 1.685.566,19 | 1.688.045,10 |
| Personalrückstellungen | -9.561,41 | -156.001.20 |
| Aushilfslöhne | 40.000,88 | 36.149,17 |
| Zuschuss Jobcenter | -21.345,99 | -21.725,46 |
| Gesetzliche Sozialaufwendungen | 345.694,90 | 334.939,91 |
| Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 9.196,72 | 9.689,90 |
| Freiwillige soziale Aufwendungen | 5.227,00 | 6.070,68 |
| Versorgungskassen | 62.677,35 | 63.187,39 |
| **Gesamt** | **2.117.455,64** | **1.960.355,49** |

Die Personalkosten lagen im Wirtschaftsjahr 2025 mit 157.100,15 € über dem Vorjahresniveau. Ursächlich hierfür waren zum einen der abgeschlossene Tarifvertrag mit einer Gehaltssteigerung ab dem 01.04.2025 sowie zum anderen die personelle Aufstockung in der Tierpflege des Zoos. Gleichzeitig ergaben sich Kosteneinsparungen durch Personalabgänge, zeitlich verzögerte Neueinstellungen sowie Langzeiterkrankungen.

Die Personalrückstellungen weisen insgesamt einen Betrag von -9.561,41 € aus. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der im Jahr 2024 erfolgten Auszahlung des leistungsorientierten Entgelts an die Beschäftigten für die Jahre 2011 bis 2023, die durch die hierfür gebildete Rückstellung gedeckt wurde.

Die Rückstellungen für Resturlaub und Überstunden erhöhten sich im Jahr 2025 um 2.600,00 €. Darüber hinaus wurde für das leistungsorientierte Entgelt 2025 eine Rückstellung in Höhe von 32.800,00 € gebildet.

Die Entwicklung der Beschäftigten zum Stichtag 31.12.2025 stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | | |
| Vorstand | **1** | **1** |
| Angestellte | **40** | **39** |
| davon Teilzeitbeschäftige | 18 | 20 |
| davon befristet Beschäftigte | 2 | 4 |

**11. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|---|---|
| | € | € |
| Aufwendungen Parkanlagen | 117.126,38 | 136.736,80 |
| Aufwendungen Zootiere | 134.369,00 | 125.632,36 |
| Aufwendungen Veranstaltungen | 191.990,60 | 226.827,06 |
| Raum- und Grundstückskosten | 357.407,05 | 340.465,34 |
| Reparatur/Instandhaltung/Wartung | 104.898,70 | 103.601,58 |
| Fahrzeugkosten | 13.490,05 | 9.260,65 |
| Marketing/Werbung/Präsentation | 21.383,03 | 23.493,61 |
| Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten | 17.472,86 | 15.451,80 |
| Verwaltungsaufwand | 31.220,63 | 35.580,07 |
| Reise- und Fortbildungskosten | 11.723,90 | 12.127,40 |
| Nicht abziehbare Vorsteuer | 2.255,36 | 1.753,31 |
| Übriger Verwaltungsaufwand | 24.331,44 | 37.515,83 |
| **Gesamt** | **1.027.669,00** | **1.068.445,81** |

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist zum einen auf Minderaufwendungen zurückzuführen, insbesondere im Bereich Parks und Gärten infolge geringerer Aufwendungen für Baumpflegemaßnahmen sowie beim übrigen Verwaltungsaufwand durch die Reduzierung periodenfremder Aufwendungen, Fremdleistungen und sonstiger allgemeiner Aufwendungen.
Zum anderen ergaben sich Mehraufwendungen im Bereich der Tierhaltung, da die Futterkosten im Jahr 2025 erneut angestiegen sind.

Die Reduzierung im Veranstaltungsbereich resultiert einerseits aus geringeren Aufwendungen aufgrund des nur im zweijährigen Turnus stattfindenden Licht-Events (siehe Punkt 7 Umsätze) und andererseits aus zusätzlichen Kosten für Sicherheitsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Durchführung des Weihnachtsmarktes 2025.

Darüber hinaus erhöhten sich die Raum- und Grundstückskosten infolge notwendiger Grundreinigungsarbeiten im Veranstaltungshaus „Alte Hobelei“. Ebenso stiegen die Fahrzeugkosten aufgrund erforderlicher Reparaturmaßnahmen.

Im übrigen Verwaltungsaufwand sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 7,8 T€ enthalten.

## IV. Sonstige Pflichtangaben

### 1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen gegenüber Dritten bestanden zum 31.12.2025 aus einem bestehenden Leasingvertrag für ein Dienstfahrzeug in Höhe von 7.425,43 € (davon mit Fälligkeit in 2026: 4.297,68 €).

Mit der Stadt Aschersleben besteht ein Nutzungsvertrag über die Nutzung der Flächen der Landesgartenschau, des Kriminalpanoptikums und des historischen Archivs sowie des Kulturzentrums „Alte Hobelei“ mit einer Laufzeit bis mindestens 31.12.2026. Das Nutzungsentgelt beträgt jährlich 60 T€.

Für das gemietete und überwiegend als Museum genutzte Gebäude Markt 21 in Aschersleben wurde zum 01.01.2021 ein erster Nachtragsvertrag geschlossen. Das Mietverhältnis lief zunächst bis zum 31.12.2025 und verlängert sich jeweils um ein Jahr, sofern nicht spätestens neun Monate vor Ablauf der jeweiligen Vertragslaufzeit gekündigt wird. Von dem Kündigungsrecht wurde in den Jahren 2025 und 2026 kein Gebrauch gemacht.

Gemäß Mietvertrag beträgt die monatliche Miete im Jahr 2025 2.250,00 €, im Jahr 2026 2.325,00 € und im Jahr 2027 2.400,00 €.
Als Ausgleich für die Übernahme der Instandhaltungs- und Modernisierungsverpflichtungen reduziert sich die monatliche Miete in den Jahren 2025 bis 2027 um jeweils 1.500,00 €, insgesamt somit um 54.000,00 €.
Darüber hinaus erklärte die Vermieterin für die Jahre 2025 und 2026 einen einseitigen Verzicht auf zwei Drittel der Miete.
Hieraus ergeben sich bis einschließlich 2027 finanzielle Verpflichtungen in Höhe von insgesamt 17.100,00 €, davon 3.000,00 € im Jahr 2025, 3.300,00 € im Jahr 2026 sowie 10.800,00 € im Jahr 2027.

### 2. Anzahl der Mitarbeiter

Die Aschersleber Kulturanstalt beschäftigte im Berichtsjahr 2025 durchschnittlich 40 Mitarbeiter (Angestellte) im Sinne des § 267 Absatz 5 HGB.

### 3. Organe der Anstalt

Organe der Anstalt sind gemäß § 3 der Satzung der Stadt Aschersleben für die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) der Vorstand und der Verwaltungsrat.

Vorstand: Poeschel, Matthias

§ 286 Absatz 4 HGB wurde in Anspruch genommen.

Verwaltungsrat:

Mitglieder des Verwaltungsrates

| | |
|---|---|
| Amme, Steffen | Diplombiologe |
| Vorsitzender | Oberbürgermeister der Stadt Aschersleben |
| | |
| Horn, Vivien | Erzieherin |
| Puchner, Gabriele | Lehrerin |
| Rossa, Andreas | OP Fachkrankenpfleger |
| Metzing, Yves | Betriebswirt |
| Brandt, Kathrin | Lehrerin |
| Sporreiter, Harald | Rentner |
| Lampadius, Martin | Kaufmann |
| Rink, Colette | Studentin der Politikwissenschaften |
| Korporal, Katja | Beschäftigtenvertreter |
| Klotz, Gabriele | Beschäftigtenvertreter |

Die ehrenamtlichen Verwaltungsräte haben im Wirtschaftsjahr 2025 insgesamt eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 582,00 € erhalten.

**4. Abschlussprüferhonorar**

Für das Wirtschaftsjahr 2025 wurden folgende Beträge für den Abschlussprüfer veranschlagt:

| | |
|---|---|
| Jahresabschlussprüfung | 7.000,00 € (brutto) |

**5. Nachtragsbericht**

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Ereignisse von besonderer Bedeutung eingetreten, die eine Angabe im Anhang nach § 285 Nr. 33 HGB erforderlich machen würden.

Für das Geschäftsjahr 2026 wird unter Berücksichtigung der prognostizierten Ertragslage nach heutigem Stand mit einem ausgeglichenen Jahresabschluss gerechnet.

## V. Vorschlag der Ergebnisverwendung

Der Vorstand hat vorgeschlagen, den Jahresüberschuss des Wirtschaftsjahres 2025 in Höhe von 49.767,62 € vollständig auf neue Rechnung vorzutragen.

Aschersleben, 05.08.2026

Matthias Poeschel
Vorstand

Anlagenspiegel zum 31.12.2025

**Aschersleber Kulturanstalt (AöR)**

| | | Anschaffungs-, Herstellungs-kosten | Zugänge | Abgänge | Umbuch-ungen | Anschaffungs-, Herstellungs-kosten | kumulierte Abschreibung | Zugänge | Abgänge | Umbuch-ungen | kumulierte Abschreibung | Zu-schreibung Geschäfts-jahr | Buchwert | Buchwert |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 01.01.2025 | | | | 31.12.2025 | 01.01.2025 | | | | 31.12.2025 | | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | **A. Anlagevermögen** | | | | | | | | | | | | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | entgeltlich erworbene Konzessionen | 67.232,31 | 13.394,23 | 20.518,08 | 0,00 | 60.108,46 | 50.341,99 | 5.105,54 | 17.728,80 | 0,00 | 37.718,73 | | 22.389,73 | 16.890,32 |
| | **Summe Immaterielle Vermögensgegenstände** | **67.232,31** | **13.394,23** | **20.518,08** | **0,00** | **60.108,46** | **50.341,99** | **5.105,54** | **17.728,80** | **0,00** | **37.718,73** | | **22.389,73** | **16.890,32** |
| II. | Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 11.758.910,62 | 12.567,88 | 0,00 | 0,00 | 11.771.478,50 | 8.186.175,85 | 161.841,00 | 0,00 | 0,00 | 8.348.016,85 | | 3.423.461,65 | 3.572.734,77 |
| 2. | Kunstgegenstände | 1.533.876,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.533.876,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 1.533.876,00 | 1.533.876,00 |
| 3. | techn. Anlagen u Maschinen | 102.862,76 | 20.225,44 | 0,00 | 0,00 | 123.088,20 | 32.135,53 | 7.915,00 | 0,00 | 0,00 | 40.050,53 | | 83.037,67 | 70.727,23 |
| 4. | andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.636.153,09 | 49.786,72 | 52.251,25 | 0,00 | 1.633.688,56 | 1.428.901,57 | 51.880,25 | 52.236,25 | 0,00 | 1.428.545,57 | | 205.142,99 | 207.251,52 |
| 5. | geleistete Anzahlungen u Anlagen im Bau | 15.738,19 | 41.836,13 | 0,00 | 0,00 | 57.574,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 57.574,32 | 15.738,19 |
| | **Summe Sachanlagen** | **15.047.540,66** | **124.416,17** | **52.251,25** | **0,00** | **15.119.705,58** | **9.647.212,95** | **221.636,25** | **52.236,25** | **0,00** | **9.816.612,95** | | **5.303.092,63** | **5.400.327,71** |
| | **Summe Anlagevermögen** | **15.114.772,97** | **137.810,40** | **72.769,33** | **0,00** | **15.179.814,04** | **9.697.554,94** | **226.741,79** | **69.965,05** | **0,00** | **9.854.331,68** | | **5.325.482,36** | **5.417.218,03** |

# Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2025
# der Aschersleber Kulturanstalt - Anstalt des öffentlichen Rechts

## 1. Rechtsgrundlagen und Aufgaben (Rahmenbedingungen)

Die Aschersleber Kulturanstalt (AöR) ist die Destinations- und Kulturmarketingorganisation der ältesten Stadt Sachsen-Anhalts. Sie wirkt mit ihrer Arbeit sowohl nach innen als auch nach außen. Sie führt seit dem 01.01.2011 die Kultur- und Freizeitbereiche Zoo/Planetarium, Bestehornhaus, Museum, Kriminalpanoptikum und historisches Archiv der Stadt Aschersleben, den Tourismus und die Verwaltung der Parks und Gärten. Hinzu kam zum 01.01.2016 die Verwaltung des Kulturzentrums „Alte Hobelei“.

Mit der Errichtung und Verschmelzung der Kultur- und Freizeitbereiche wurde der Stadtratsbeschluss vom 01.12.2010, in Verbindung mit dem Beschluss vom 20.10.2010, umgesetzt. Die Aschersleber Kulturanstalt hat ihren Sitz in Aschersleben und verfolgt das Ziel, sowohl das Kultur- und Freizeitangebot für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt zu erweitern als auch den touristischen Wert der Stadt nach außen zu kommunizieren.

Grundlagen für die Tätigkeit der Aschersleber Kulturanstalt (AöR) sind:

- Anstaltsgesetz, Anstaltsverordnung
- Kommunalverfassungsgesetz - KVG LSA
- Stadtratsbeschluss vom 01.12.2010 i. V. m. Stadtratsbeschluss vom 20.10.2010
- Satzung der Stadt Aschersleben für die Anstalt des öffentlichen Rechts „Aschersleber Kulturanstalt“

Organe der Anstalt im Wirtschaftsjahr waren:

- der Vorstand und
- der Verwaltungsrat.

## 2. Geschäftsverlauf

Das Jahr 2025 war geprägt von der Konsolidierung der erfolgreichen Aktivitäten der Vorjahre, verbunden mit neuen Herausforderungen in den Bereichen Personal, Infrastruktur und Nachhaltigkeit. Trotz weiterhin schwieriger wirtschaftlicher Rahmenbedingungen und inflationsbedingter Preissteigerungen konnte die Aschersleber Kulturanstalt ihre Rolle als zentrale Institution für Kultur, Bildung, Freizeit und Tourismus in der Region behaupten.

Die Gesamterlöse und Besucherzahlen bewegen sich insgesamt auf stabilem Niveau. Die Nutzung der einzelnen Einrichtungen sowie die Inanspruchnahme der touristischen und kulturellen

Angebote zeigen, dass die Aschersleber Kulturanstalt ein unverzichtbarer Bestandteil der städtischen Infrastruktur ist.
Im Wirtschaftsjahr 2025 ergibt sich für die Aschersleber Kulturanstalt ein Jahresüberschuss in Höhe von 49.767,62 €. Somit wird in Folge kein Fehlbetrag ausgewiesen.

Der Geschäftsverlauf wird im Folgenden nach Sparten differenziert dargestellt.

**2.1. Zoo/Planetarium**

Besucherzahlen

| Jahr | Gesamt |
|---|---|
| 2021 | 96.551 |
| 2022 | 98.406 |
| 2023 | 92.013 |
| 2024 | 92.374 |
| 2025 | 77.747 |

**Besucherzahlen**

Im Jahr 2025 wurden insgesamt 77.747 Gäste im Zoo und Planetarium gezählt. Das Planetarium wurde von 4.000 Gästen besucht und 155 Bildungsveranstaltungen fandet statt.

**Personelle, innerbetriebliche und infrastrukturelle Veränderungen**

Im Jahr 2025 war der Zoo Aschersleben von personellen Veränderungen in der Leitung geprägt. Nach dem Ausscheiden des Zooleiters wurde der Betrieb durch das bestehende Team engagiert und erfolgreich weitergeführt. Parallel dazu erfolgte die Ausschreibung zur Neubesetzung der Leitungsstelle. Seit dem 1. März 2026 ist die neue Zooleiterin im Amt.

Zur personellen Stabilisierung und Weiterentwicklung des Zoobetriebs wurden weiterhin unterstützende Kräfte, unter anderem im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes sowie durch Qualifizierungsmaßnahmen, eingebunden.

Auch infrastrukturell wurden wichtige Maßnahmen fortgeführt und angestoßen. Die Bauarbeiten an der neuen Ozelotanlage wurden weiter vorangetrieben. Darüber hinaus ist es gelungen, für die Jahre 2026 und 2027 Fördermittel über das LEADER-Programm für die grundlegende Neugestaltung der Flamingoanlage einzuwerben. Die Abstimmung mit dem Fördermittegeber und der gesamte Planungsprozesse ist herausfordernd und zeitintensiv.

Vor dem Hintergrund eines allgemein rückläufigen Trends bei den Besucherzahlen in zoologischen Einrichtungen, war auch im Zoo Aschersleben ein Rückgang zu verzeichnen. Dies wird als Ansporn verstanden, die Attraktivität des Zoos gezielt weiterzuentwickeln und insbesondere die Funktion als außerschulischer Lernort nachhaltig zu stärken.

**Zooförderverein**

Der Förderverein engagierte sich weiterhin maßgeblich, insbesondere im Zusammenhang mit der Ozelot- sowie Flamingoanlage. Die Zusammenarbeit bleibt eine wesentliche Grundlage für zukünftige Investitionen und Projekte.

**Resümee**

Der Zoo Aschersleben erfüllt trotz herausfordernder Rahmenbedingungen weiterhin seine Rolle als bedeutende Bildungs- und Freizeiteinrichtung mit regionaler Ausstrahlung. Die eingeleiteten Maßnahmen zur Steigerung der Attraktivität sowie zur strukturellen Weiterentwicklung bilden eine wichtige Grundlage für die zukünftige Positionierung.

**2.2. Bestehornhaus**

Das Bestehornhaus behauptet auch im Jahr 2025 seine Funktion als zentraler Kultur-, Veranstaltungs- und Tagungsort mit stabilen Nutzungszahlen. Vereine nutzen das Haus weiterhin intensiv für Proben und ein aktives Vereinsleben. Gleichzeitig ist eine anhaltend hohe Nachfrage durch Agenturen festzustellen, insbesondere durch neue Künstleragenturen. Auch Unternehmen und öffentliche Einrichtungen greifen verstärkt auf das Bestehornhaus als etablierten Veranstaltungs- und Tagungsort zurück.

Die Anpassung der Entgeltordnung sowie die Erhöhung der Nutzungsentgelte haben sich nicht negativ auf die Auslastung ausgewirkt und unterstreichen die weiterhin hohe Attraktivität des Hauses.

Ungeachtet der stabilen Nutzung bleibt die umfassende Sanierung des Bestehornhauses das zentrale strategische Ziel. Die Stadt als Trägerin der Aschersleber Kulturanstalt beabsichtigt, hierfür Mittel aus dem Sondervermögen des Bundes zur Kofinanzierung einzusetzen. Derzeit wird ein Angebot eines Sanierungsplaners erwartet, der den finanziellen Aufwand für eine Bestandssanierung belastbar darstellen soll.

Ziel ist es, die bauliche und technische Erneuerung perspektivisch umzusetzen, ohne das Bestehornhaus vollständig außer Betrieb nehmen zu müssen, um die kontinuierliche Nutzung als „gute Stube“ der Stadt möglichst aufrechtzuerhalten.

**Auslastung**

| Jahr | Anzahl Vermietungen (inkl. Vereine) | Nutzung gesamt * |
|---|---|---|
| 2021 | 57 | 134 |
| 2022 | 156 | 250 |
| 2023 | 208 | 277 |
| 2024 | 201 | 265 |
| 2025 | 213 | 271 |

* Vermietungen + öffentliche Veranstaltungen (Fremd- und Eigenveranstaltungen)

**2.3. Veranstaltungsmanagement**

Auch 2025 wurde das Portfolio an Open-Air-Veranstaltungen konsequent weitergeführt und punktuell ausgebaut. Zu den Höhepunkten zählten erneut die Fête de la musique, der Kultursommer im Museumshof, das ASCANIA Pferdefestival sowie die Lange Nacht der Kultur, die unterschiedliche Zielgruppen ansprachen und die kulturelle Sichtbarkeit der Stadt stärkten. Parallel dazu etablierte sich das Kulturzentrum „Alte Hobelei“ weiter als zentraler Treffpunkt mit vielfältigem Veranstaltungsangebot.

Seit 2023 richtet die Aschersleber Kulturanstalt zudem die Nachhaltigkeitswoche Aschersleben aus. Die dritte Ausgabe im Jahr 2025 wurde erneut in Kooperation mit dem Netzwerk Zukunft Sachsen-Anhalt sowie mit Unterstützung der Stadt Aschersleben und des Landes Sachsen-Anhalt umgesetzt. Das Format bündelt Veranstaltungen zu Umweltbildung, Ressourcenschonung und gesellschaftlicher Verantwortung und wird durch lokale Vereine, Partner und Sponsoren getragen. Die Nachhaltigkeitswoche hat sich damit als fester Bestandteil im Jahresprogramm etabliert und stärkt die Position Ascherslebens als engagierten Standort für nachhaltige Entwicklung.

Im Zuge der veränderten Sicherheitslage nach dem Anschlag auf den Weihnachtsmarkt in Magdeburg im Jahr 2024 wurden die Sicherheitsmaßnahmen für den Weihnachtsmarkt in Aschersleben umfassend überprüft und weiterentwickelt. In enger Abstimmung mit den Behörden wurde das Sicherheits- und Zufahrtsschutzkonzept aktualisiert, flexibilisiert und fortlaufend an aktuelle Anforderungen angepasst. Der erhöhte personelle und finanzielle Aufwand spiegelt sich insbesondere im erweiterten Einsatz des Sicherheitsdienstes wider. Die Maßnahmen wurden von den Besucherinnen und Besuchern durchweg positiv wahrgenommen und tragen maßgeblich zu einem sicheren Veranstaltungserlebnis bei.

Darüber hinaus wird die interkommunale Zusammenarbeit im Rahmen der Initiative „Wir4Gemeinsam“ mit den Städten Aschersleben, Arnstein, Seeland und Falkenstein/Harz weitergeführt. Ziel ist es, den kulturellen Austausch in der Region zu stärken und gemeinsame

touristische Impulse zu setzen. Ein Beispiel hierfür war das 2024 erstmals realisierte Maislabyrinth, das sich als attraktives Ausflugsziel im Sommer etabliert hat.

### 2.4. Museum, historisches Archiv, Kriminalpanoptikum

#### Museum

Mit 8.664 Besucherinnen und Besuchern konnte das Museum erneut einen Höchstwert erreichen. Besuchermagneten waren vor allem die Sonderausstellung „Barbie - Zwischen Alltag und Glamour“ sowie „Eine Stadt macht Schule. 700 Jahre Stephaneum Aschersleben“, aber auch Veranstaltungen wie die Lange Nacht der Kultur. Die museumspädagogische Arbeit wurde weiter ausgebaut. Wurden 2024 noch 40 Gruppen betreut (Schulen, Kitas, Ferienprogramme, Familienführungen), waren 2025 schon 60 Gruppen zu Gast.

#### Besucherzahlen

| Jahr | Gesamt |
|---|---|
| 2021 | 2.777 |
| 2022 | 3.352 |
| 2023 | 5.704 |
| 2024 | 5.880 |
| 2025 | 8.664 |

#### Archiv

Im Jahr 2025 konnte die durch die Besetzung der Archivstelle mit einer qualifizierten Fachkraft eingeleitete Professionalisierung des Archivs weiter konsolidiert werden. Die eingeführte Archivsoftware „Augias“ sowie die Neuorganisation der stark genutzten Bestände, tragen nachhaltig zur Optimierung der Arbeitsabläufe bei.

Im Berichtsjahr nutzten 135 Personen den Lesesaal, zudem wurden 212 Anfragen bearbeitet.

#### Kriminalpanoptikum

Mit 3.698 Besucherinnen und Besuchern zeigt das Kriminalpanoptikum wieder eine leicht aufsteigende Tendenz. Die Angebote für Gruppen sind besonders bei Kitas/Schulen sowie für (Betriebs-)Ausflüge beliebt. Der bauliche Zustand bleibt kritisch.

**Besucherzahlen**

| Jahr | Gesamt |
|---|---|
| 2021 | 1.773 |
| 2022 | 3.347 |
| 2023 | 4.412 |
| 2024 | 3.600 |
| 2025 | 3.698 |

## 2.5. Parks und Gärten

Im Jahr 2025 blieben die von der Aschersleber Kulturanstalt betreuten Parkanlagen ein stark frequentierter Anziehungspunkt für Einwohner und Gäste. Veranstaltungen wie das ASCANIA Pferdefestival, die LebensArt-Messe sowie familienorientierte Angebote, trugen zur hohen Besucherzahl bei.

Die 2024 installierten Kameraüberwachungssysteme auf der Herrenbreite und im Bestehornpark führten zu einem Rückgang von Vandalismus und sicherheitsrelevanten Vorfällen.

Gleichzeitig besteht weiterhin zunehmender Instandsetzungsbedarf an Spielgeräten, Wegeflächen, Zaun- und Schließanlagen sowie an sanitären Einrichtungen. Der Wiederaufbau des Spielgeräts „Karawanserei“ konnte noch nicht realisiert werden.

Der Pflegeaufwand für Gehölze und Vegetationsflächen bleibt hoch. Altersbedingte Schäden, ungünstige Standortbedingungen und die trockene Witterung führten zu erhöhtem Pflegebedarf und vermehrter Totholzbildung. Nachpflanzungen wurden teilweise durch bürgerschaftliches Engagement ermöglicht.

## 2.6. Tourismus

Im Jahr 2025 wurden 35.611 Übernachtungen bei 19.979 Ankünften verzeichnet. Trotz eines leichten Rückgangs gegenüber dem Vorjahr entwickelt sich der Tourismus in Aschersleben vor dem Hintergrund der landesweiten Tendenz (rückläufige Übernachtungszahlen bei stabilen Ankünften in Sachsen-Anhalt) weiterhin auf einem stabilen Niveau.

Im Berichtsjahr wurden 130 Gästeführungen durchgeführt, die Tourist-Information zählte 7.200 Besucherinnen und Besucher. Die Formate „Sonntagsfrühstück“ und „Vormittags durch Aschersleben“ wurden fortgeführt.

Mit dem Mitteldeutschen Gästeführertreffen am 3. Juni (über 50 Teilnehmerinnen und Teilnehmer) sowie dem Kräutergipfel am 29. September im Bestehornhaus wurden gezielt Impulse zur Profilierung und Stärkung der touristischen Identität gesetzt.

Die Zusammenarbeit im Rahmen der Stadtkooperation „Wir4Gemeinsam“ mit Arnstein, Falkenstein/Harz und Seeland wurde weitergeführt.

**2.7. Marketing/Öffentlichkeitsarbeit**

Im Jahr 2025 wurden die Angebote und Veranstaltungen der Einrichtungen der Aschersleber Kulturanstalt weiterhin über ein breites Spektrum an Print- und Online-Maßnahmen kommuniziert. Dazu zählten insbesondere der Sommer- und Winterspielplan, Anzeigen in touristischen Medien sowie die digitale Öffentlichkeitsarbeit über die Homepage, den monatlichen Newsletter und die sozialen Medien.

Die Kommunikation über Social-Media-Kanäle wurde im Sinne veränderter Nutzergewohnheiten weiter ausgebaut. Dies führte zu einer erhöhten Reichweite und Sichtbarkeit, ist jedoch zugleich mit einem deutlich gestiegenen zeitlichen und personellen Aufwand verbunden.

**2.8. Nachhaltigkeitsbericht**

Im Jahr 2025 wurde der im Vorjahr etablierte Nachhaltigkeitsansatz als integrierter Bestandteil des Handelns der Aschersleber Kulturanstalt weitergeführt. Ziel bleibt die langfristige ökologische, soziale und ökonomische Ausrichtung aller Einrichtungen.

Die begonnenen Maßnahmen in den Bereichen Ressourcenschonung, Barrierefreiheit, Personalentwicklung sowie der Einsatz langlebiger und energieeffizienter Technik wurden fortgesetzt und schrittweise ausgebaut. Dabei wird Nachhaltigkeit zunehmend als querschnittsorientierte Aufgabe in allen Arbeitsbereichen berücksichtigt. Die Umsetzung nachhaltiger Maßnahmen ist jedoch weiterhin mit einem erhöhten finanziellen und organisatorischen Aufwand verbunden. Vor diesem Hintergrund erfolgt die Weiterentwicklung unter Abwägung wirtschaftlicher Rahmenbedingungen. Ein systematischer Kriterienkatalog zur Wirkungsmessung befindet sich weiterhin in Erarbeitung.

**3. Ergänzende Angaben nach § 23 Anstaltsverordnung**

Angaben gemäß § 23 Abs. 1 bis 3 Anstaltsverordnung:

Im Wirtschaftsjahr 2025 ergaben sich keine Änderungen im Bestand der zur Anstalt gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte.

Weiterhin ergaben sich im Wirtschaftsjahr 2025 keine wesentlichen Änderungen im Bestand der wichtigsten Anlagen.

Die Leistungsfähigkeit und der Ausnutzungsgrad bei Mischimmobilien, Zoo und Kunstgegenständen sind nicht definierbar.

Zum 31.12.2025 werden Anlagen im Bau in Höhe von 58 T€ ausgewiesen. Die Baumaßnahme „Neubau der Ozelotanlage“ wird voraussichtlich im Jahr 2026 abgeschlossen. Ein weiteres geplantes Bauvorhaben ist der „Neubau des Warmhauses der Flamingoanlage“, das mithilfe von Fördermitteln im Zeitraum von 2025 bis 2027 realisiert werden soll.

Bezüglich der Angaben gemäß § 23 Abs. 5 und 6 Anstaltsverordnung wird auf Punkt 4.3. dieses Berichtes verwiesen.

Die Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen gemäß § 23 Abs. 4 Anstaltsverordnung stellt sich wie folgt dar:

Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich wie folgt entwickelt:

| | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ | +/-<br>T€ |
|---|---|---|---|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 0 |
| Kapitalrücklage | 3.770 | 3.770 | 0 |
| Verlustvortrag | | -65 | 65 |
| Gewinnvortrag | 13 | | 13 |
| Jahresüberschuss | 50 | 78 | -28 |
| | 3.858 | 3.808 | 50 |

Der Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 78.044,22 € wurde gemäß Beschluss 05/2025 des Verwaltungsrates vom 24.11.2025 mit dem bestehenden Verlustvortrag der Jahresfehlbeträge (Stand zum 31.12.2024: 65.187,30 €) verrechnet und der verbleibende Überschuss in Höhe von 12.856,92 € auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

| Art der Rückstellung | Stand 01.01.2025 € | Inanspruch-nahme € | Auflösung € | Zuführung € | Stand 31.12.2025 € |
|---|---|---|---|---|---|
| Jahresabschlussprüfung | 7.000,00 | 6.817,46 | 182,54 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Steuererklärung | 8.976,00 | 3.205,35 | 1.282,65 | 5.280,00 | 9.768,00 |
| Überstunden | 36.600,00 | 36.600,00 | 0,00 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| Resturlaub | 59.000,00 | 59.000,00 | 0,00 | 42.000,00 | 42.000,00 |
| leistungsorientiertes Entg. | 67.915,80 | 39.761,41 | 0,00 | 32.800,00 | 60.954,39 |
| Instandhaltung | 69.485,00 | 69.326,51 | 158,49 | 36.365,00 | 36.365,00 |
| Archivierungsrückstellung | 7.140,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 7.840,00 |
| BP-Risiken | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 12.000,00 |
| **Gesamt** | **266.116,80** | **214.710,73** | **1.623,68** | **177.145,00** | **226.927,39** |

## 4. Finanzielle Aspekte und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### 4.1. Vermögens- und Kapitalstruktur

Vermögensstruktur:

| | 2025 | | 2024 | | +/- |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Langfristig gebundenes Vermögen | 5.325 | 80 | 5.417 | 82 | -92 |
| Kurzfristig gebundenes Vermögen | 71 | 1 | 59 | 1 | 12 |
| Liquide Mittel | 1.240 | 19 | 1.100 | 17 | 140 |
| | 6.636 | 100 | 6.576 | 100 | 60 |

Die Reduzierung des Anlagevermögens um 92 T€ resultiert aus den Anlagezugängen von insgesamt 138 T€, abzüglich der planmäßigen Abschreibungen des Wirtschaftsjahres 2025 in Höhe von 227 T€ und den Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens von 3 T€.

Das kurzfristig gebundene Vermögen beinhaltet im Wesentlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 28 T€ (Vorjahr: 23 T€) und Forderungen gegenüber dem Verbundbereich in Höhe von 3 T€ (Vorjahr: 1 T€) sowie sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 23 T€ (Vorjahr: 16 T€), welche sich insgesamt stichtagsbedingt im Vergleich zum Vorjahr erhöht haben.

Bezüglich des Anstiegs der liquiden Mittel um 140 T€ wird auf die Kapitalflussrechnung verwiesen.

Kapitalstruktur:

| | 2025 | | 2024 | | +/- |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Eigenkapital | 3.858 | 58 | 3.808 | 58 | 50 |
| Sonderposten für Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen | 2.368 | 36 | 2.379 | 36 | -11 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 410 | 6 | 389 | 6 | 21 |
| | 6.636 | 100 | 6.576 | 100 | 60 |

Bezüglich der Entwicklung des Eigenkapitals verweisen wir auf Gliederungspunkt 3.

Die Veränderung des Sonderpostens ist auf die Zuführung 2025 in Höhe von 166 T€ und die Auflösungen in 2025 von 177 T€ zurückzuführen.

Das kurzfristige Fremdkapital beinhaltet in Höhe von 227 T€ (Vorjahr: 266 T€) sonstige Rückstellungen. Bezüglich der Entwicklung der sonstigen Rückstellungen verweisen wir auf unsere Ausführungen unter Gliederungspunkt 3.

Ferner sind Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 107 T€ (Vorjahr: 45 T€) und Verbindlichkeiten aus dem Verbundbereich von 35 T€ (Vorjahr: 47 T€) enthalten, welche sich insgesamt stichtagsbedingt erhöht haben.

Weiterhin enthaltene sonstige Verbindlichkeiten von 40 T€ (Vorjahr: 29 T€) beinhalten vorwiegend Verbindlichkeiten aus Kartenvorverkäufen und Gutscheinen (32 T€; Vorjahr: 27 T€).

**4.2. Kapitalflussrechnung**

Die Cash-Flows stellen sich wie folgt dar:

| | 2025<br>T€ | 2024<br>T€ |
|---|---|---|
| Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -2.290 | -2.138 |
| Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit | -138 | -242 |
| Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit | 2.568 | 2.413 |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 140 | 33 |
| | | |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 1.100 | 1.067 |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 140 | 33 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 1.240 | 1.100 |

Zur Deckung des negativen Cash-Flows waren auch im Wirtschaftsjahr 2025 Gesellschafterbeiträge notwendig, um die Liquidität der Anstalt jederzeit zu gewährleisten.

Der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit beinhaltet die Ausgaben für Investitionen von 138 T€ (Vorjahr: 242 T€).

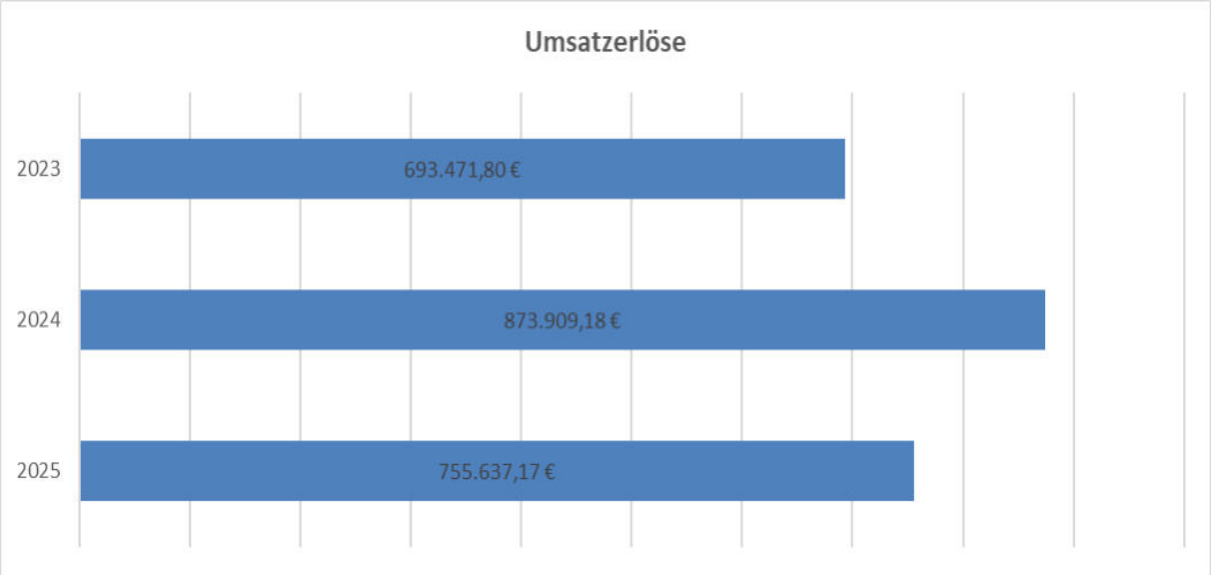
Der Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit beinhaltet die Gesellschafterbeiträge der Stadt Aschersleben zur Aufwandsdeckung (2.404 T€; Vorjahr: 2.186 T€) und Investitionszuschüsse (118 T€; Vorjahr: 118 T€) sowie Einzahlungen aus Spenden/Zuwendungen (46 T€; Vorjahr: 109 €).

Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode besteht aus Kassenbeständen und Guthaben bei Kreditinstituten.

### 4.3. Ertragslage

Im Berichtsjahr 2025 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 49.767,62 €.

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2025 betrugen 755.637,17 €. Damit lagen sie 13,53 % unter dem Vorjahreswert, jedoch 8,96 % über dem Niveau des Wirtschaftsjahres 2023.




Die Umsatzerlöse in den einzelnen Sparten stellen sich wie folgt dar:

| | VAM | Museum | Panoptikum Archiv | Zoo | Bestehornhaus | Tourist | Gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 20 | 30 | 40 | 50 | 60 | 70 | |
| 2023 | 106.589 € | 5.107 € | 8.393 € | 385.550 € | 150.927 € | 36.907 € | 693.472 € |
| 2024 | 133.646 € | 5.675 € | 6.341 € | 500.809 € | 178.204 € | 49.233 € | 873.908 € |
| 2025 | 133.929 € | 12.035 € | 6.162 € | 378.945 € | 184.650 € | 39.916 € | 755.637 € |

Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf geringere Einnahmen aus Eintrittsgeldern zurückzuführen. Ursächlich hierfür waren insbesondere das nur im Zweijahresrhythmus stattfindende Licht-Event „Märchenhafte Lichterwelten“ im Zoo sowie rückläufige Besucherzahlen. Zudem wirkten sich Veranstaltungen im Bestehornhaus und im Veranstaltungsmanagement negativ aus. Auch die Verkaufserlöse im Zoo sowie in der Tourist-Information lagen unter dem Vorjahresniveau.

Eine positive Entwicklung zeigte sich bei den Einnahmen aus Vermietung, Nutzung und Gastronomie, die gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden konnten.

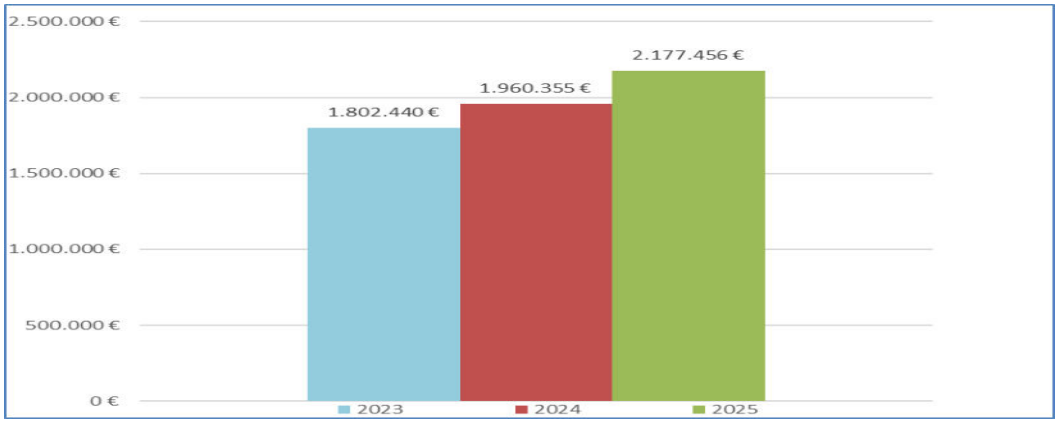
Die Zusammensetzung der sonstigen betrieblichen Erträge zeigt, dass die Zahlungsfähigkeit der Aschersleber Kulturanstalt vor allem durch den laufenden Zuschuss der Stadt Aschersleben gewährleistet wird.

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|
| Zuschuss laufende Zwecke | 1.856.147,00 € | 2.126.147,00 € | 2.343.900,00 € |
| Zuschuss Inanspruchnahme | 25.956,65 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Zuschuss Nutzungsentgelt | 60.000,00 € | 60.000,00 € | 60.000,00 € |
| Zuschuss Sponsoring | 37.038,40 € | 52.063,83 € | 52.657,88 € |
| Zuschuss Spende/Zuwendung | 6.916,80 € | 12.494,32 € | 20.644,23 € |
| Fördermittel | 1.049,40 € | 13.267,96 € | 5.804,28 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 29.455,45 € | 48.345,69 € | 26.338,11 € |
| Sonstige Erträge unregelmäßig | 53.837,13 € | 136,01 € | 0,00 € |
| Erlöse aus Sachverkäufen | 0,00 € | 1,00 € | 0,00 € |
| Erträge aus abgeschr.Forderungen | 12,94 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Erträge Auflösung Rückstellungen | 0,00 € | 980,43 € | 1.623,68 € |
| Erträge Auflösung Sonderposten | 151.694,48 € | 169.882,56 € | 176.522,47 € |
| Periodenfremde Erträge | 402,49 € | 0,00 € | 2.180,83 € |
| Versicherungsentschädigung | 5.312,91 € | 3.710,00 € | 481,95 € |
| **Gesamt** | **2.227.823,65 €** | **2.487.028,80 €** | **2.690.153,43 €** |

Für das Wirtschaftsjahr wurden Zuschüsse der Stadt Aschersleben in Höhe von 2.404 T€ ausgewiesen.

Die Personalaufwendungen lagen im Wirtschaftsjahr 2025 bei insgesamt 2.177 T€.

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|
| Gehälter | 1.438.767,85 € | 1.688.045,10 € | 1.685.566,19 € |
| Personalrückstellungen | 35.722,00 € | -156.001,20 € | -9.561,41 € |
| Aushilfslöhne | 29.651,84 € | 36.149,17 € | 40.000,88 € |
| Zuschuss ARGE | -36.055,15 € | -21.725,46 € | -21.345,99 € |
| Gesetzliche Sozialaufwendungen | 271.277,31 € | 334.939,91 € | 345.694,90 € |
| Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 7.709,41 € | 9.689,90 € | 9.196,72 € |
| Freiwillige soziale Aufwendungen | 4.570,68 € | 6.070,68 € | 5.227,00 € |
| Versorgungskassen | 50.795,91 € | 63.187,39 € | 62.677,35 € |
| **Gesamt** | **1.802.439,85 €** | **1.960.355,49 €** | **2.117.455,64 €** |




Die Personalkosten lagen im Wirtschaftsjahr 2025 um 157 T€ über dem Vorjahresniveau. Ursache hierfür waren im Wesentlichen die Auswirkungen des abgeschlossenen Tarifvertrags sowie eine personelle Aufstockung im Bereich der Tierpflege des Zoos.

Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter betrug im Sinne des § 267 Abs. 5 HGB im Jahr 2025 40 Beschäftigte (Vorjahr: 38).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Wirtschaftsjahr 2025 bei 1.028 T€.

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|
| Aufwendungen Parkanlagen | 97.007,61 € | 136.736,80 € | 117.126,38 € |
| Aufwendungen Zootiere | 116.464,57 € | 125.632,36 € | 134.369,00 € |
| Aufwendungen Veranstaltungen | 117.583,08 € | 226.827,06 € | 191.990,60 € |
| Raum- und Grundstückskosten | 327.994,22 € | 340.465,34 € | 357.407,05 € |
| Reparatur/Instandhaltung/Wartung | 71.256,70 € | 103.601,58 € | 104.898,70 € |
| Fahrzeugkosten | 12.011,79 € | 9.260,65 € | 13.490,05 € |
| Marketing/Werbung /Präsentation | 34.527,91 € | 23.493,61 € | 21.383,03 € |
| Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten | 14.491,40 € | 15.451,80 € | 17.472,86 € |
| Verwaltungsaufwand | 27.239,43 € | 35.580,07 € | 31.220,63 € |
| Reise- und Fortbildungskosten | 7.328,18 € | 12.127,40 € | 11.723,90 € |
| Nicht abziehbare Vorsteuer | 1.202,65 € | 1.753,31 € | 2.255,36 € |
| Übriger Betriebsaufwand | 29.154,32 € | 37.515,83 € | 24.331,44 € |
| **Gesamt** | **856.261,86 €** | **1.068.445,81 €** | **1.027.669,00 €** |

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist zum einen auf Minderaufwendungen zurückzuführen, insbesondere im Bereich Parks und Gärten infolge geringerer Aufwendungen für Baumpflegemaßnahmen sowie einer Reduzierung beim übrigen Verwaltungsaufwand.

Zum anderen ergaben sich Mehraufwendungen im Bereich der Tierhaltung und einer Erhöhung der Raum- und Grundstückskosten infolge notwendiger Grundreinigungsarbeiten im

Veranstaltungshaus „Alte Hobelei“. Ebenso stiegen die Fahrzeugkosten aufgrund erforderlicher Reparaturmaßnahmen.

Die Reduzierung im Veranstaltungsbereich resultiert einerseits aus geringeren Aufwendungen aufgrund des nur im zweijährigen Turnus stattfindenden Licht-Events „Märchenhafte Lichterwelten“ im Zoo und andererseits aus zusätzlichen Kosten für Sicherheitsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Durchführung des Weihnachtsmarktes 2025.

**5. Zweigniederlassungen**

Die Aschersleber Kulturanstalt unterhält keine Zweigniederlassungen.

**6. Forschung und Entwicklung**

Die Aschersleber Kulturanstalt betreibt weder Forschung noch Entwicklung im Sinne des DRS 20.

**7. Chancen und Risiken**

Die Aschersleber Kulturanstalt verfolgt weiterhin das Ziel, die kulturellen und touristischen Angebote in Aschersleben zu sichern, weiterzuentwickeln und nachhaltig auszurichten. Auch im Jahr 2025 bestätigte sich ihre Funktion als wesentlicher Bestandteil des Wirtschafts-, Bildungs- und Lebensstandortes. Die Stadt behauptet sich mit ihrem vielfältigen Angebot - insbesondere im Bereich Kunst im öffentlichen Raum - sowie den Park- und Gartenanlagen als attraktives Ziel für Einwohner und Gäste.

Die zukünftige Entwicklung bleibt maßgeblich von gesellschaftlichen, klimatischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen geprägt. Insbesondere steigende Kosten, veränderte Nutzergewohnheiten sowie äußere wirtschaftliche Einflüsse stellen weiterhin zentrale Herausforderungen dar. Ziel bleibt es, die Aschersleber Kulturanstalt resilient aufzustellen und die übertragenen Aufgaben auf hohem Niveau zu sichern.

**7.1. Chancen**

Die **positive Entwicklung des Veranstaltungs- und Besucheraufkommens** konnte im Jahr 2025 trotz insgesamt herausfordernder Rahmenbedingungen stabilisiert werden. Die Vielfalt der Angebote sowie ein strukturierter Veranstaltungsbetrieb mit ergänzenden Vermietungen bilden eine tragfähige Grundlage zur weiteren Erschließung neuer Zielgruppen und Einnahmepotenziale.

Die kontinuierliche Umsetzung von **Konsolidierungsmaßnahmen** trägt zur Kostenkontrolle und Effizienzsteigerung bei und bleibt ein wesentlicher Baustein zur Sicherung der wirtschaftlichen Stabilität.

Im Geschäftsjahr 2025 wurden **stabile Umsatzerlöse** in Höhe von 755.637,17 € erzielt. Der Rückgang um 13,53 % gegenüber dem Vorjahr ist im Kontext der veranstaltungsbedingten

Schwankungen zu bewerten. Im Vergleich zu 2023 zeigt sich weiterhin eine positive Entwicklung, die eine belastbare Grundlage für die weitere wirtschaftliche Stabilisierung darstellt.

Die **kontinuierlich** ausgebaute **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit** sichert auch 2025 eine hohe Präsenz der Aschersleber Kulturanstalt in regionalen und digitalen Medien. Insbesondere die verstärkte Nutzung von Social-Media-Kanälen trägt zur Steigerung von Reichweite, Besucherinteresse und öffentlicher Wahrnehmung bei, ist jedoch mit einem erhöhten zeitlichen und personellen Aufwand verbunden.

Die Verankerung nachhaltiger Handlungsansätze in allen Bereichen wurde im Jahr 2025 weitergeführt. Formate wie die Nachhaltigkeitswoche sowie die schrittweise Integration ökologischer, sozialer und ökonomischer Aspekte in den Betriebsablauf stärken das Profil der Aschersleber Kulturanstalt. Gleichzeitig ist die **Umsetzung nachhaltiger Maßnahmen** mit zusätzlichen finanziellen und organisatorischen Anforderungen verbunden, bietet jedoch langfristig Potenziale zur Imageprofilierung und Ressourcenschonung.

**7.2. Risiken**

Die **wirtschaftlichen Rahmenbedingungen** bleiben auch mit Blick auf das Jahr 2026 angespannt. Steigende Energie- und Betriebskosten sowie allgemeine Preisentwicklungen erhöhen den Druck auf die Haushaltsführung und erfordern weiterhin eine konsequente Finanzplanung und Kostenkontrolle.

Die **Abhängigkeit von öffentlichen Zuschüssen** stellt unverändert ein strukturelles Risiko dar. Veränderungen in der Haushaltslage der Stadt Aschersleben können unmittelbare Auswirkungen auf den Handlungsspielraum der Aschersleber Kulturanstalt haben.

**Externe Faktoren,** wie konjunkturelle Entwicklungen, demografische Veränderungen oder veränderte Freizeitgewohnheiten, können sich **dämpfend auf die Besucherzahlen** auswirken. Zudem besteht weiterhin ein zunehmender Wettbewerb durch alternative, insbesondere digitale Freizeitangebote.

Ein wesentliches Risiko stellt die **Entwicklung der Personalaufwendungen** dar. Die Sicherstellung der Finanzierung tariflicher Anpassungen über das Jahr 2026 hinaus bleibt eine zentrale Voraussetzung für die Aufrechterhaltung der Leistungsfähigkeit.

Der Fachkräftemangel erschwert die Gewinnung und Bindung qualifizierter Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und kann sich perspektivisch auf die Qualität und Umsetzbarkeit von Angeboten auswirken.

Zunehmende Anforderungen im Bereich der **Veranstaltungssicherheit**, insbesondere im Zusammenhang mit Sicherheits- und Zufahrtsschutzkonzepten, stellen ein weiteres Risiko dar. Verschärfte behördliche Auflagen führen zu einem steigenden organisatorischen Aufwand sowie

zu zusätzlichen, derzeit nur eingeschränkt kalkulierbaren Kosten, die die Wirtschaftlichkeit von Veranstaltungen zunehmend beeinflussen können.

Weiterhin besteht **Unsicherheit** hinsichtlich der Anwendung **des § 2b UStG**. Die Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31.12.2026 führt dazu, dass konkrete finanzielle Auswirkungen weiterhin nur eingeschränkt abschätzbar sind.

Vor dem Hintergrund der seitens der Stadt Aschersleben geführten Diskussion über eine **mögliche Rechtsformänderung** ist festzustellen, dass der Übergang von § 2 UStG zu § 2b UStG keinen sachlichen Anlass für eine Umstrukturierung der Aschersleber Kulturanstalt darstellt. Die umsatzsteuerliche Beurteilung knüpft künftig, unabhängig von der Rechtsform, an die jeweilige Tätigkeit an, sodass die Regelungen des § 2b UStG auch bei alternativen Organisationsformen (z. B. Eigenbetrieb) gleichermaßen Anwendung finden würden.

Der von der Stadt gewährte Zuschuss zur Deckung der allgemeinen Kosten der Aschersleber Kulturanstalt ist weiterhin als sogenannter „echter Zuschuss“ zu bewerten und unterliegt auch nach neuer Rechtslage nicht der Umsatzsteuer.

Die bei Gründung der Anstalt öffentlichen Rechts maßgeblichen Argumente - insbesondere die größere organisatorische Selbstständigkeit sowie die klare strukturelle Abgrenzung zur Stadtverwaltung - bestehen unverändert fort und werden durch die Einführung des § 2b UStG nicht berührt.

Zunehmende Anforderungen durch **Klimawandel und Umweltauflagen** können zusätzlichen Investitionsbedarf auslösen und die Betriebskosten weiter erhöhen.

### 7.3. Maßnahmen zur Risikobewältigung

Zur Begrenzung der identifizierten Risiken werden folgende Maßnahmen fortgeführt und weiterentwickelt:

- **Wirtschaftliche Rahmenbedingungen/Kostensteigerungen:** Konsequente Finanzplanung, laufende Budgetüberwachung sowie systematische Kostenkontrolle. Ergänzend werden Maßnahmen zur Effizienzsteigerung im Betrieb geprüft und umgesetzt.
- **Abhängigkeit von öffentlichen Zuschüssen:** Diversifizierung der Einnahmequellen durch Weiterentwicklung von Veranstaltungsformaten, Ausbau von Kooperationen sowie Intensivierung der Vermietungsaktivitäten. Ziel muss die schrittweise Erhöhung des Eigendeckungsgrades.
- **Rückläufige bzw. schwankende Besucherzahlen/verändertes Freizeitverhalten:** Weiterentwicklung zielgruppenspezifischer Angebote sowie verstärkte Nutzung digitaler Formate und Marketingmaßnahmen zur Erhöhung der Reichweite und Attraktivität des Angebots.

- **Steigende Personalaufwendungen/tarifliche Entwicklungen:** Vorausschauende Personal- und Finanzplanung unter Berücksichtigung tariflicher Entwicklungen sowie regelmäßige Überprüfung der Personaleinsatzplanung.
- **Fachkräftemangel:** Personalentwicklung und Fachkräftesicherung durch Maßnahmen zur Mitarbeiterbindung, gezielte Fort- und Weiterbildung sowie Stärkung der Arbeitgeberattraktivität, einschließlich der Fortführung des betrieblichen Gesundheitsmanagements.
- **Steigende Anforderungen an Sicherheits- und Zufahrtsschutzkonzepte:** Frühzeitige und enge Abstimmung mit zuständigen Behörden sowie kontinuierliche Anpassung und Standardisierung von Sicherheitskonzepten zur Erhöhung der Planungssicherheit. Prüfung wirtschaftlicher und organisatorischer Optimierungsmöglichkeiten, insbesondere durch Bündelung von Maßnahmen, Nutzung von Synergieeffekten sowie frühzeitige Einplanung der Sicherheitskosten in die Veranstaltungskalkulation.
- **Unsicherheiten im Zusammenhang mit § 2b UstG:** Fortlaufende Beobachtung der rechtlichen Entwicklungen sowie enge Abstimmung mit steuerlichen Beratern und der Stadt Aschersleben zur frühzeitigen Bewertung möglicher Auswirkungen.
- **Klimawandel und steigende Umweltanforderungen:** Weiterführung und schrittweiser Ausbau von Nachhaltigkeitsmaßnahmen zur Reduzierung des Ressourcenverbrauchs sowie zur langfristigen Stabilisierung der Betriebskosten.

### 7.4. Fazit

Das Jahr 2025 war für die Aschersleber Kulturanstalt trotz weiterhin anspruchsvoller wirtschaftlicher Rahmenbedingungen von einer insgesamt stabilen Entwicklung geprägt. Die erzielten Umsatzerlöse in Höhe von 755.637,17 € sowie ein Jahresüberschuss von 49.767,62 € unterstreichen die grundsätzlich tragfähige wirtschaftliche Situation.

Insbesondere die konstante Entwicklung der Besucherzahlen und Veranstaltungen, die Vielfalt der Angebote sowie die kontinuierlich ausgebaute Presse- und Öffentlichkeitsarbeit tragen maßgeblich zur positiven Positionierung der Aschersleber Kulturanstalt bei.

Die verstärkte Nutzung digitaler Kommunikationskanäle eröffnet zusätzliche Potenziale zur Reichweitensteigerung und Zielgruppenansprache. Auch die fortgeführten Konsolidierungsmaßnahmen sowie die zunehmende Verankerung nachhaltiger Handlungsansätze leisten einen wichtigen Beitrag zur langfristigen Stabilisierung und Profilbildung.

Gleichzeitig bestehen weiterhin strukturelle und externe Risiken. Steigende Energie- und Betriebskosten, tarifliche Entwicklungen im Personalbereich sowie der Fachkräftemangel erhöhen den wirtschaftlichen Druck und erfordern eine konsequente Steuerung. Die anhaltende Abhängigkeit von öffentlichen Zuschüssen bleibt ein wesentliches Risiko, insbesondere vor dem Hintergrund kommunaler Haushaltslagen. Darüber hinaus können konjunkturelle Entwicklungen, demografische Veränderungen sowie ein zunehmender Wettbewerb durch alternative Freizeitangebote die Besucherentwicklung beeinflussen.

Ein zusätzlicher Risikofaktor ergibt sich aus steigenden Anforderungen im Bereich der Veranstaltungssicherheit, insbesondere im Hinblick auf Sicherheits- und Zufahrtsschutzkonzepte. Verschärfte Auflagen führen zu einem erhöhten organisatorischen Aufwand sowie zu einem derzeit nur eingeschränkt kalkulierbaren Kostenblock, der die Wirtschaftlichkeit einzelner Veranstaltungen zunehmend beeinflussen kann.

Unsicherheiten bestehen weiterhin im Zusammenhang mit der Anwendung des § 2b UStG sowie hinsichtlich zukünftiger Umwelt- und Klimaanforderungen, die zusätzliche Investitionen notwendig machen können. Diese Faktoren sind aktuell nur eingeschränkt planbar und bedürfen einer fortlaufenden Beobachtung.

Insgesamt ist die Aschersleber Kulturanstalt jedoch gut aufgestellt, um die bestehenden Chancen zu nutzen und den identifizierten Risiken aktiv zu begegnen. Voraussetzung hierfür bleibt eine vorausschauende Planung, die konsequente Weiterentwicklung der Angebote sowie die Fortführung der eingeleiteten Konsolidierungs- und Nachhaltigkeitsmaßnahmen.

Um die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Aschersleber Kulturanstalt sicherzustellen, ist weiterhin ein verlässlicher und auskömmlicher Zuschuss der Stadt Aschersleben erforderlich. Dies gilt insbesondere vor dem Hintergrund steigender Betriebskosten und der Notwendigkeit, tarifliche Entwicklungen im Personalbereich auch über das Jahr 2026 hinaus abzusichern. Nur so kann die Qualität, Attraktivität und Nachhaltigkeit der kulturellen und touristischen Angebote langfristig gewährleistet werden.

Die Aschersleber Kulturanstalt bleibt damit auch 2026 ein zentraler Akteur für die kulturelle Infrastruktur und die touristische Entwicklung der Stadt Aschersleben und trägt wesentlich zu deren Attraktivität und Lebensqualität bei.

In den einzelnen Sparten stellen sich folgende wesentliche Chancen und Risiken dar:

Im **Zoo** wird weiterhin auf Grundlage des Zoo-Entwicklungskonzeptes 2030 gearbeitet. Mit der voranschreitenden Fertigstellung der Ozelotanlage sowie der vorbereitenden Bauplanung der neuen Flamingoanlage ergeben sich positive Impulse für die Weiterentwicklung der Attraktivität und Besucherbindung. Die gezielte Modernisierung von Anlagen, unter Berücksichtigung aktueller Haltungsanforderungen und energetischer Aspekte, bietet zudem Chancen zur nachhaltigen Profilierung und Effizienzsteigerung.

Gleichzeitig besteht die Herausforderung, die notwendigen Investitionen im Rahmen der verfügbaren finanziellen Mittel umzusetzen. Die fortlaufende Modernisierung des Bestandes erfordert eine priorisierte Mittelverwendung und langfristige Planung. Risiken ergeben sich darüber hinaus aus möglichen Schäden infolge von Sturm- und Unwetterereignissen, die kurzfristige und kostenintensive Maßnahmen erforderlich machen können.

Eine der größten infrastrukturellen Herausforderungen bleibt, neben der Instandsetzung der Gehege und Bauten, die Sanierung des Verwaltungsgebäudes, das in Teilen auch als

Trainingsstätte für den hiesigen Karateverein genutzt wird, sowie des angrenzenden Aquariums. Hieraus ergeben sich einerseits Chancen zur funktionalen und energetischen Optimierung sowie zur Verbesserung der Arbeits- und Nutzungsbedingungen. Andererseits bestehen erhebliche finanzielle Risiken sowie Unsicherheiten hinsichtlich der zeitlichen Umsetzung, die bei unzureichender Finanzierung zu Nutzungseinschränkungen oder einem weiteren Substanzverlust führen können.

Die Anzahl der Nutzungen und Vermietungen des **Bestehornhauses** an Agenturen blieb auch nach der Anpassung der Entgeltordnung im Jahr 2025 stabil. Gleichzeitig zeichnet sich für das Jahr 2026 eine stabile Auslastung ab, was die anhaltende Attraktivität des Standortes sowie die Marktakzeptanz der Preisstruktur unterstreicht und zusätzliche Erlöspotenziale eröffnet.

Ein wesentliches Risiko besteht weiterhin im Bereich der Instandhaltung des Bestehornhauses. Der bestehende Sanierungs- und Instandsetzungsbedarf wird im Rahmen der verfügbaren finanziellen Möglichkeiten schrittweise abgebaut, erfordert jedoch auch künftig einen erhöhten Mitteleinsatz und eine priorisierte Maßnahmenplanung. Vor diesem Hintergrund ist es erforderlich, dass entsprechende Mittel - insbesondere aus dem Sondervermögen des Bundes - durch die Stadt Aschersleben für die notwendigen Sanierungsmaßnahmen bereitgestellt werden.

Die Notwendigkeit der Erneuerung der Lüftungsanlage im Saal besteht unverändert fort. Die Umsetzung dieser Maßnahme ist mit erheblichen betrieblichen Einschränkungen verbunden, da im Falle einer Sanierung eine Schließung des Bestehornhauses erforderlich wäre. Bereits gebuchte Veranstaltungen müssten in diesem Zeitraum in alternative Spielstätten wie die „Alte Hobelei“ oder das „Ballhaus“ verlagert oder - im ungünstigsten Fall - abgesagt werden. Hieraus ergeben sich sowohl organisatorische Herausforderungen als auch potenzielle Einnahmeverluste und Auswirkungen auf die Kundenzufriedenheit.

Für das **städtische Museum** ergeben sich grundlegende strukturelle Veränderungen und damit verbundene Chancen und Risiken. Die bisherigen Herausforderungen am Standort Markt 21 bestehen unverändert fort und betreffen insbesondere bauliche, funktionale sowie arbeitsorganisatorische Defizite. Die langfristige Perspektive dieses Standortes ist daher weiterhin als kritisch zu bewerten.

Die bisher diskutierten Überlegungen zur Entwicklung eines Neubaus im Bereich Vorderbreite/Hinterbreite werden nicht weiterverfolgt. Stattdessen richtet sich der Fokus nun auf die „Alte Post“ als zukünftigen Standort für Museum und Archiv. Mit dem Erwerb des Gebäudes durch die Stadt Aschersleben wurde hierfür eine zentrale Voraussetzung geschaffen.

Mit der Entwicklung der „Alten Post“ zu einem gemeinsamen Standort für Stadtarchiv, Museum und Stadtgesellschaft eröffnet sich die Chance, einen modernen, multifunktionalen Ort zu schaffen, der sowohl die fachgerechte Bewahrung des kulturellen Erbes als auch eine zeitgemäße, interaktive Vermittlung von Stadtgeschichte ermöglicht. Die Zusammenführung von Archiv und Museum bietet Synergieeffekte in der Nutzung, verbessert die Arbeitsbedingungen und schafft neue Möglichkeiten in den Bereichen Bildung, Teilhabe und kulturelle Angebote. Darüber hinaus

kann ein solcher Standort als identitätsstiftender Ort mit überregionaler Ausstrahlung zur Stärkung des Tourismus sowie der Innenstadtentwicklung beitragen.

Gleichzeitig sind mit der Umsetzung dieses Vorhabens erhebliche Herausforderungen verbunden. Insbesondere besteht ein hoher Abstimmungsbedarf hinsichtlich einer möglichen Zwischennutzung des Gebäudes, um bereits vor der endgültigen Herrichtung erste Impulse für die Stadtgesellschaft zu setzen. Parallel dazu sind sowohl ein tragfähiges Sammlungskonzept als auch eine umfassende inhaltliche Neuausrichtung des Museums zu erarbeiten und umzusetzen.
Ein wesentliches Risiko liegt zudem in der finanziellen und zeitlichen Dimension des Gesamtprojektes. Die Sanierungsplanung der Alten Post sowie die Umsetzung der baulichen Maßnahmen erfordern erhebliche Investitionen und sind abhängig von Fördermöglichkeiten und haushalterischen Rahmenbedingungen. Verzögerungen in der Planung oder Umsetzung können sich unmittelbar auf die Weiterentwicklung des Museumsbetriebes auswirken.

Insgesamt bietet die Neuausrichtung jedoch die große Chance, das Museum langfristig zukunftsfähig aufzustellen und als lebendigen Ort der Bildung, Begegnung und Identifikation in der Stadt Aschersleben zu verankern.

Für das **historischen Stadtarchiv** ergeben sich im Zuge der Entwicklung der „Alten Post“ grundlegende Perspektivänderungen. Die derzeitige Unterbringung der historischen Bestände entspricht weiterhin nicht den fachlichen Anforderungen an eine moderne Archivarbeit. Insbesondere unzureichende klimatische Bedingungen sowie eingeschränkte räumliche Kapazitäten gefährden langfristig die sachgerechte Aufbewahrung des Archivgutes und erschweren einen effizienten Arbeitsablauf.

Mit der geplanten Entwicklung der Alten Post zu einem gemeinsamen Standort für Archiv und Museum eröffnet sich die Chance, diese strukturellen Defizite nachhaltig zu beheben. Ziel ist die Schaffung zentraler, klimatisierter und funktional ausgestatteter Magazin- und Arbeitsbereiche, die sowohl den konservatorischen Anforderungen als auch den Bedürfnissen von Verwaltung, Forschung und Öffentlichkeit gerecht werden. Die Zusammenführung von historischem Archiv und Verwaltungsarchiv stellt dabei einen wesentlichen Entwicklungsschritt dar und ermöglicht Synergien in der Bestandsführung, Nutzung und Organisation.

In diesem Zusammenhang beabsichtigt die Stadt Aschersleben, die Verwaltung des Verwaltungsarchivs in die Zuständigkeit der Aschersleber Kulturanstalt zu überführen. Hierfür sollen entsprechende finanzielle Mittel zur personellen Ausstattung bereitgestellt werden. Dies eröffnet die Möglichkeit, die Archivarbeit künftig ganzheitlich und fachlich gebündelt zu organisieren.

Gleichzeitig sind mit dieser Entwicklung auch Risiken verbunden. Die Umsetzung ist abhängig von der baulichen Herrichtung der Alten Post, der Sicherstellung der Finanzierung sowie der organisatorischen Ausgestaltung der zukünftigen Strukturen. Verzögerungen im Projektverlauf können sich unmittelbar auf die Sicherung und Zugänglichkeit des Archivgutes auswirken.

Insgesamt bietet die angestrebte Neuausrichtung jedoch die Chance, das Archiv zukunftsfähig aufzustellen, gesetzliche Aufgaben nachhaltig zu erfüllen und als zentralen Bestandteil des kulturellen Gedächtnisses der Stadt Aschersleben zu stärken.

Auch im Zuge eines perspektivischen Umzugs des Archivs in die Alte Post bleibt der bestehende Standort weiterhin von Bedeutung. Das Gebäude soll dauerhaft erhalten bleiben, da die vorhandenen Archivräume auch künftig als Außenarchiv und Depotflächen genutzt werden. Damit wird eine Entlastung der zentralen Magazinbereiche erreicht und zugleich eine langfristige Sicherung von Beständen ermöglicht.
Unabhängig davon besteht weiterhin die Aufgabe, die Konzeption und inhaltliche Ausrichtung des **Kriminalpanoptikums** grundlegend zu überarbeiten und an aktuelle fachliche sowie museale Anforderungen anzupassen. Vor dem Hintergrund der prioritären Entwicklungen im Bereich Archiv und Standortverlagerung wird diese Aufgabe derzeit jedoch zurückgestellt und der bestehende Status quo zunächst beibehalten.

Positiv hervorzuheben ist die geplante Ertüchtigung des Aufzugs im Gebäude Archiv/Kriminalpanoptikum, die - nach einer Verzögerung durch zusätzliche Arbeiten an der Gebäudefassade - Mitte 2026 beendet werden soll. Mit Abschluss dieser Maßnahme wird das Haus erstmals seit 2019 wieder vollständig barrierefrei zugänglich sein, was sowohl für Besucherinnen und Besucher als auch für den internen Betrieb eine deutliche Verbesserung darstellt.

In den **Parks und Gärten** sowie im **Zoo** wurde bis heute den Auswirkungen des Klimawandels und den daraus resultierenden Herausforderungen verstärkt Rechnung getragen. Die Qualifizierung des Leiters der Parks & Gärten zur eigenständigen Durchführung der Baumschau wurde erfolgreich abgeschlossen, sodass notwendige Maßnahmen nun fachgerecht und zeitnah umgesetzt werden können.

Gleichzeitig zeigt sich, dass eine intensivere und kontinuierlichere Baumpflege erforderlich ist, um Risiken durch Sturmschäden sowie plötzlichen Grünbruch wirksam zu minimieren. Trotz einer vorausschauenden Planung und Berücksichtigung des erhöhten Pflegeaufwandes verbleibt für die Aschersleber Kulturanstalt ein nur eingeschränkt kalkulierbares finanzielles Risiko, insbesondere im Zusammenhang mit extremen Witterungsereignissen.

## 8. Prognosebericht

Die Aschersleber Kulturanstalt ist dank der Zuschüsse der Stadt Aschersleben sowie der ergänzenden Unterstützung durch Sponsoren weiterhin grundsätzlich handlungsfähig. Gleichwohl bleibt die wirtschaftliche Situation auch mit Blick auf die Jahre 2026 ff. angespannt und erfordert eine konsequente Steuerung sowie eine vorausschauende Planung.

Alle Bereiche der Aschersleber Kulturanstalt arbeiten unter den gegebenen Rahmenbedingungen. Ziel bleibt es, die vorhandenen Ressourcen effizient einzusetzen und insbesondere die Betriebskosten - vor allem im Bereich Energie und Unterhaltung der Liegenschaften - nachhaltig

zu optimieren. Gleichzeitig stoßen weitere Konsolidierungsmöglichkeiten zunehmend an ihre Grenzen.

Die Aschersleber Kulturanstalt bleibt strukturell eine zuschussfinanzierte Einrichtung. Die eigenen Einnahmen werden auch künftig nicht ausreichen, um die laufenden Kosten vollständig zu decken. Die von der Stadt Aschersleben bereitgestellten Zuschüsse stellen daher weiterhin die wesentliche Grundlage zur Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben dar. Für das Wirtschaftsjahr 2026 belaufen sich diese auf 2.530.000,00 € für den laufenden Betrieb sowie auf 150.000,00 € für Investitionen. Auch in den Folgejahren ist eine auskömmliche Finanzierung durch die Stadt zwingend erforderlich.

Zusätzliche finanzielle Belastungen ergeben sich perspektivisch insbesondere aus steigenden Personalaufwendungen infolge tariflicher Entwicklungen, aus allgemeinen Preissteigerungen sowie aus wachsenden Anforderungen in den Bereichen Veranstaltungssicherheit, Klimaanpassung und Infrastrukturunterhaltung. Insbesondere nicht kalkulierbare Kostenentwicklungen, etwa im Zusammenhang mit Sicherheitsauflagen oder extremen Witterungsereignissen, stellen weiterhin ein Risiko für die wirtschaftliche Stabilität dar.

Mit der Entwicklung der „Alten Post“ zu einem zentralen Standort für Archiv, Museum und Stadtgesellschaft ergibt sich eine bedeutende Zukunftsperspektive. Gleichzeitig sind mit der Sanierung, inhaltlichen Konzeption und organisatorischen Umsetzung erhebliche finanzielle und planerische Herausforderungen verbunden, die sich mittel- bis langfristig auf die Haushaltslage auswirken können. Demgegenüber stehen jedoch nachhaltige Chancen zur strukturellen Weiterentwicklung, zur Verbesserung der Arbeitsbedingungen sowie zur Stärkung der kulturellen Infrastruktur.

Die Aschersleber Kulturanstalt ist bestrebt, auch für das Wirtschaftsjahr 2026 einen ausgeglichenen Jahresabschluss zu erreichen. Mit Blick auf die Verhandlungen zur finanziellen Ausstattung für die Jahre 2026 ff. bleibt es Ziel, die Wirtschaftspläne ohne Fehlbeträge aufzustellen und damit der gesetzlichen Verpflichtung zum Haushaltsausgleich nachzukommen sowie einer Versagung durch die Kommunalaufsicht vorzubeugen. Sollten sich dennoch Fehlbeträge abzeichnen, ist eine entsprechende Kompensation durch die Stadt Aschersleben erforderlich, da weitere Einsparpotenziale nur noch eingeschränkt vorhanden sind.

Parallel dazu werden weiterhin Maßnahmen zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades verfolgt. Dies umfasst insbesondere die Optimierung des Personaleinsatzes, die Ausschöpfung von Einsparpotenzialen im Betrieb sowie die gezielte Weiterentwicklung und Vermarktung der Angebote in allen Bereichen.

Die Aschersleber Kulturanstalt steht damit auch in den kommenden Jahren vor einem Spannungsfeld aus Chancen und Risiken. Die erfolgreiche Weiterentwicklung zentraler Projekte - insbesondere im Bereich der kulturellen Infrastruktur - kann maßgeblich zur Attraktivität der Stadt Aschersleben beitragen. Voraussetzung hierfür bleibt jedoch eine stabile finanzielle

Grundlage sowie ein vorausschauendes und konsequentes Management der bestehenden Risiken.

Insgesamt bleibt die Aschersleber Kulturanstalt die zentrale Akteurin im Kultur-, Freizeit- und Tourismusbereich der Stadt Aschersleben. Ziel ist es, auch künftig ein vielfältiges und qualitativ hochwertiges Angebot sicherzustellen und gleichzeitig die wirtschaftliche Stabilität unter den sich verändernden Rahmenbedingungen zu gewährleisten.

Aschersleben, 05.08.2026

Matthias Poeschel
Vorstand

# BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

## 1. Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Aschersleber Kulturanstalt (AöR), Aschersleben, für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025 – bestehend aus der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – und den Lagebericht 2025 geprüft.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

Der Jahresabschluss entspricht den für Anstalten öffentlichen Rechts geltenden gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Anstalt zum 31. Dezember 2025 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025.

Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Anstalt und steht in allen wesentlichen Belangen im Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

## 2. Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir sind von der Aschersleber Kulturanstalt unabhängig und haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit den handelsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt.

Dementsprechend haben wir unsere Prüfung darauf ausgerichtet, Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht zu identifizieren und zu beurteilen. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen haben wir die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Anstalt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung haben wir die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Systemprüfungen und Stichproben beurteilt.

Zu den dargestellten Angaben im Lagebericht haben wir Prüfungshandlungen durchgeführt und dabei auf Basis geeigneter Prüfungsnachweise insbesondere die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus den von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen beurteilt.

Den Umfang der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen, haben wir mit dem gesetzlichen Vertreter erörtert.

Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## 3. Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes und dafür, dass der Jahresabschluss ordnungsgemäß ist und unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt vermittelt und dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

Halle, 13. August 2026

WRT Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Dr. Thomas Weckerle
Wirtschaftsprüfer

Anlage 6

# Einzelfeststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 142 KVG LSA (und § 53 HGrG)

Die Einzelfeststellungen orientieren sich am Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG des Prüfungsstandards des Institutes der Wirtschaftsprüfer (IDW PS 720)

## Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäftsleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens?

*Eine Geschäftsordnung und ein Geschäftsverteilungsplan für den Vorstand wurde nicht erlassen und ist auch nicht erforderlich solange der Vorstand nur aus einer Person besteht. Die Aufgaben des Vorstandes sind in § 1 und die Vertretungsbefugnisse sind in § 2 des Anstellungsvertrages geregelt.*
*Gemäß § 6 Nr. 11 der Anstaltssatzung wurde für den Verwaltungsrat eine Geschäftsordnung beschlossen. Diese trat am 10. September 2012 in Kraft; sie wurde mit Beschluss vom 25. November 2024 geändert.*

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

*Im Geschäftsjahr 2025 fanden fünf Verwaltungsratssitzungen statt. Ausführliche Niederschriften und Protokolle der Beschlüsse wurden erstellt.*

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

*Der Vorstand war im Geschäftsjahr auskunftsgemäß in keinen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG tätig.*

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

*Auf die Angabe der Bezüge des Vorstands wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet. Die Vergütung des Verwaltungsrates ist im Anhang angegeben. Diese besteht lediglich aus Aufwandsentschädigungen und betrugen in 2025 insgesamt € 582.*

**Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums**

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

*Ein entsprechendes Organigramm, aus dem der Organisationsaufbau, die Arbeitsbereiche sowie Zuständigkeiten und Weisungsbefugnisse hervor gehen, liegt vor.*

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

*Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organigramm verfahren wird.*

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

*Explizite Regelungen zur Korruptionsprävention bestehen nicht. Für öffentliche Vergaben gelten jedoch die Regelungen der VOB und der UVgO, die die Aschersleber Kulturanstalt als Körperschaft des öffentlichen Rechts anzuwenden hat.*

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

*Explizite Richtlinien sind nicht vorhanden. Gemäß den Regelungen der Satzung ist der Verwaltungsrat in alle wesentlichen Entscheidungsprozesse eingebunden. Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese Regelungen nicht eingehalten werden.*

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

*Ja, die Verträge sind nach unseren Prüfungsfeststellungen ordnungsgemäß dokumentiert.*

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?

*Gemäß § 13 Abs. 1 der AnstVO und § 5 Abs. 7d der Satzung der AKA hat der Verwaltungsrat der Anstalt in seiner Sitzung am 25. November 2024 den Wirtschaftsplan 2025 (bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Finanzplan,*

*Investitionsplan und Stellenübersicht) beschlossen. Der Planungshorizont beschränkt sich auf vier Jahre. Unseres Erachtens entspricht das Planungswesen den Bedürfnissen der Anstalt.*

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

*Ja, in den Verwaltungsratssitzungen nimmt der Vorstand regelmäßig zu der Entwicklung und den Ergebnissen der einzelnen Sparten Stellung.*

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

*Das Rechnungswesen einschließlich der Spartenrechnung entspricht nach unseren Prüfungsfeststellungen den besonderen Anforderungen der Anstalt.*

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

*Eine laufende Liquiditätskontrolle wird vom Vorstand vorgenommen.*

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

*Im Hinblick auf die Größe der Anstalt besteht kein gesondertes zentrales Cash-Management.*

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

*Nach unseren Prüfungsfeststellungen werden Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt. Durch das bestehende Mahnwesen ist der Einzug ausstehender Forderungen nach unseren Prüfungsfeststellungen zeitnah und effektiv gewährleistet.*

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens und umfasst es alle wesentlichen Unternehmensbereiche?

*Ein eigenständiges Controlling besteht nicht und ist aufgrund der Größe des Unternehmens auch nicht erforderlich. Controllingaufgaben nehmen der Vorstand und der Verwaltungsrat war. Nach unseren Prüfungsfeststellungen entspricht dies den Anforderungen des Unternehmens.*

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

*Die Anstalt hat weder Tochterunternehmen noch hält sie Beteiligungen.*

4. Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäftsleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

*Im Rahmen betriebswirtschaftlicher Auswertungen können Risiken frühzeitig erkannt und ihnen entgegengewirkt werden. Ein explizites Risikofrühwarnsystem mit der Definition von Art und Umfang von Frühwarnsignalen und der Definition von Art und Umfang von Gegenmaßnahmen bei Überschreitungen von Toleranzgrenzen solcher Frühwarnsignale besteht nicht.*

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

*Die Auswertungen sind grundsätzlich geeignet, um daraus bestandsgefährdende Risiken zu erkennen. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Auswertungen nicht durchgeführt werden und/oder nicht angemessen sind.*

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

*Die Auswertungen liegen schriftlich vor.*

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

*Die Ergebnisse der Auswertungen werden mit den aktuellen Geschäftsprozessen abgestimmt und ihr Umfang gegebenenfalls angepasst.*

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäftsleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

*Die Anstalt setzt keine Finanzinstrumente o.ä. ein.*

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

*Nicht relevant*

c) Hat die Geschäftsleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

*Nicht relevant*

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

*Nicht relevant*

e) Hat die Geschäftsleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

*Nicht relevant*

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäftsleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

*Nicht relevant*

## 6. Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechende Interne Revision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

*Eine interne Revision als eigenständige Abteilung/Stelle ist auf Grund der Unternehmensgröße nicht eingerichtet.*

*Einen Teil der Kontrollfunktion übernimmt der Verwaltungsrat, der gemäß der Satzung Beratungs- und Aufsichtsfunktionen hat.*

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision im Unternehmen? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

*Nicht relevant*

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

*Nicht relevant*

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

*Nicht relevant*

e) Hat die Interne Revision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

*Nicht relevant*

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

*Nicht relevant*

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit**

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

*Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass erforderliche Zustimmungen des Verwaltungsrats im Berichtjahr durch den Vorstand nicht eingeholt wurden.*

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

*Nach unseren Prüfungsfeststellungen wurden keine Kredite an den Vorstand oder Mitglieder des Verwaltungsrats gewährt.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

*Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

*Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, nach denen die Geschäftstätigkeiten im Berichtsjahr nicht im Rahmen von Gesetz, Geschäftsordnung, Satzung und den bindenden Beschlüssen des Verwaltungsrats und des Stadtrats lagen.*

## 8. Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

*Im Berichtsjahr wurden T€ 138 investiert; davon sind T€ 58 am Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossen (Anlagen im Bau). Die Investitionen betreffen verschiedene Teilbereiche und sind jeweils angemessen geplant und mit dem Verwaltungsrat abgestimmt.*

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

*Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

*Die Durchführung der Investitionen wird entsprechend überwacht.*

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

*Nennenswerte Überschreitungen ergaben sich nicht.*

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

*Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Erkenntnisse ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden.*

## 9. Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, UVgO, EU-Regelungen) ergeben?

*Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Anhaltspunkte bekannt geworden, die auf Verstöße gegen Vergaberegelungen hinweisen.*

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

*Konkurrenzangebote wurden eingeholt.*

## 10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

*Nach den uns vorgelegten Unterlagen erstattet der Vorstand dem Verwaltungsrat regelmäßig Bericht über die wirtschaftliche Lage der Anstalt.*

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und in die wichtigsten Unternehmensbereiche?

*Die Berichte vermitteln nach unseren Prüfungsfeststellungen einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage der Anstalt.*

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

*Der Verwaltungsrat wurde nach unseren Prüfungsfeststellungen über wesentliche Vorgänge unterrichtet. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle, erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen sind uns im Rahmen unserer Prüfung nicht bekannt geworden.*

d) Zu welchen Themen hat die Geschäftsleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

*Ein besonderer Wunsch auf eine Berichterstattung zu bestimmten Themen wurde im Berichtsjahr nach unseren Prüfungsfeststellungen nicht geäußert.*

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

*Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

*Es besteht eine D&O-Versicherung. Ein Selbstbehalt ist nicht vereinbart. Inhalt und Konditionen wurden angabegemäß vor Abschluss mit dem Überwachungsorgan abgestimmt.*

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

*Interessenkonflikte wurden nicht festgestellt.*

**Vermögens- und Finanzlage**

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

*Nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht.*

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

*Die Bestände sind relativ niedrig und entsprechen den jeweiligen betrieblichen Bedürfnissen.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erhebliche höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

*Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird. Der Wert der Kunstsammlung kann vor Abschluss der Bestandsaufnahme noch nicht abschließend beurteilt werden. Der Wert des Tierbestands im Zoo kann realistischer Weise nicht eingeschätzt werden.*

12. Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

*Das Vermögen der Anstalt ist am Bilanzstichtag in Höhe von 94 % durch Eigenkapital und den Sonderposten für Investitionszuschüsse gedeckt.*

*Das Anlagevermögen ist voll durch Eigenkapital und Investitionszuschüsse abgedeckt. Die Investitionen werden im Wesentlichen durch Zuschüsse der Stadt finanziert; im Berichtsjahr auch durch private Zuwendungen.*

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

*- entfällt -*

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

*Die Finanzierung von Investitionen und des laufenden Betriebs erfolgt überwiegend durch Zuschüsse der Stadt. Rund 24 % der laufenden Kosten werden durch eigene Einnahmen finanziert.*

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

*Nein, siehe die Ausführungen zu Frage 12a.*

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

*Der in 2025 erzielte Jahresüberschuss in Höhe von € 49.767,62 soll gemäß dem Ergebnisverwendungsvorschlag des Vorstands auf neue Rechnung vorgetragen werden. Dies ist sachgerecht und mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar.*

**Ertragslage**

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens nach Segmenten zusammen?

*Im Lagebericht wurden die auf die einzelnen Sparten entfallenden Umsatzerlöse und die jeweiligen sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Mehrjahresvergleich dargestellt. Eine Zuordnung der Personalkosten zu den einzelnen Sparten erfolgt nicht.*

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

*Das Jahresergebnis ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

*Entfällt, Beziehungen bestehen nur zum Träger der Anstalt, der Stadt Aschersleben und zu Eigenbetrieben der Stadt Aschersleben.*

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

*Entfällt, da keine Konzessionsabgabe erhoben wird*

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

*Einzelne verlustbringende Geschäfte gibt es nicht. Der Vorstand hat aber im Lagebericht die finanziellen Erfordernisse bei den einzelnen Sparten detailliert dargestellt.*

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

*Siehe zu Frage 15 a*

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

*Es wurde ein Jahresüberschuss erzielt. Insgesamt waren die Erlöse und die Zuschüsse ausreichend, um die laufenden Aufwendungen vollständig zu decken.*

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

*Im Lagebericht wird bei der Darstellung der einzelnen Sparten auch angesprochen, inwieweit und unter welchen Voraussetzungen jeweils Möglichkeiten der Ergebnisverbesserung gesehen werden.*

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

### vom 1. Januar 2024

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

50341
01/2024

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

# Jahresabschluss 2025

# Seeland GmbH

Zum Redaktionsschluss (25.09.2026) lagen die Unterlagen noch nicht vor.