



# Wirtschaftsplan

---

**Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH**

**für das Wirtschaftsjahr vom**

**01.01.2019 - 31.12.2019**

# Inhaltsverzeichnis

---

## Allgemeine Ausführungen

## Wirtschaftsplan

1.	Inhalte der Geschäftstätigkeit und strategische Entwicklung - Vorbericht .....	1
2.	Erfolgsplan.....	2
3.	Bilanzplan.....	6
4.	Investitionsprogramm .....	7
5.	Liquiditätsplan .....	10
6.	Stellenübersicht.....	12

# Abbildungsverzeichnis

---

Abbildung 1	Erfolgsplan.....	2
Abbildung 2	Bilanzplan .....	6
Abbildung 3	Investitionsprogramm.....	7
Abbildung 4	Liquiditätsplan.....	10
Abbildung 5	Stellenübersicht .....	12

## Allgemeine Ausführungen

Unter Zugrundelegung der kommunalen Gesetzgebung im Freistaat Sachsen (u. a. Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen – SächsGemO sowie der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung – SächsEigBVO) sowie den satzungsgemäßen Regelungen zum Wirtschaftsplan in den Unternehmen der Großen Kreisstadt Freital („Stadt Freital“) wurde die nachfolgende Wirtschaftsplandokumentation anhand der Vorgabe „einheitliche standardisierte Wirtschaftsplanung für Unternehmen mit Beteiligung der Stadt Freital“ erarbeitet.

Der Wirtschaftsplan beinhaltet dabei folgende Plandokumente: **Erfolgsplan, Bilanzplan, Investitionsprogramm, Liquiditätsplan** sowie **Stellenübersicht**.

Diesen Plandokumenten, die im Einzelnen auch verbal erläutert werden, wurde ein Vorbericht vorangestellt. Schwerpunktmäßig wird in diesem Vorbericht auf folgende Aspekte eingegangen:

- den Stand und die voraussichtliche Entwicklung der Aufgaben, die durch das Unternehmen wahrgenommen werden – auch vor dem Hintergrund der von der Stadt Freital übertragenen Aufgaben,
- die zur Aufgabenerfüllung eingesetzten Mittel und Strategien sowie
- die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens unter Zugrundelegung der einzelnen o. g. Plandokumente.

Der Vorbericht (Abschnitt 1) und die o. g. Plandokumente (Abbildungen 1 ff.) einschließlich der verbalen Erläuterung (Abschnitte 2 bis 7) stellen den Wirtschaftsplan des Unternehmens dar.

Die in diesem Abschnitt enthaltenen „Allgemeinen Ausführungen“ sowie die in den Anlagen zusammengefassten zusätzlichen Informationen richten sich ausschließlich an die Adressaten des Wirtschaftsplanes (Gesellschafter, Beteiligungscontrolling bzw. Finanz- und Verwaltungsausschuss der Stadt Freital, Aufsichtsräte).

Der Wirtschaftsplan (für das betreffende Planjahr) ist unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse (festgestellte Ergebnisse im Prüfbericht zum Jahresabschluss und Daten des Wirtschaftsplanes des Vorjahres), der bisherigen Erkenntnisse (V-Ist) und des Planes zum laufenden Geschäftsjahre sowie der bekannten Entwicklungen für das Planjahr sowie dem Planjahr folgenden vier Geschäftsjahren aufgestellt worden. Die Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses und der Daten des Wirtschaftsplanes des Vorjahres erfolgten ergänzend zum Zwecke des Vergleiches bzw. als Daten- und Informationsgrundlage für die Erstellung des Beteiligungsberichts der Stadt Freital.

## Wirtschaftsplan

### 1. Inhalte der Geschäftstätigkeit und strategische Entwicklung - Vorbericht

Die Gründung der Gesellschaft Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH (im Folgenden kurz „TGF“ genannt) erfolgte mit der Aufgabe der Errichtung und dem Betrieb des Technologie- und Gründerzentrums (F1 Freitaler Technologiezentrum) und der Erschließung eines Technologie- und Gewerbeparks (F2 Freitaler Technologiepark).

Im Wirtschaftsjahr 2018 haben mit dem Projekt F2\_A Erweiterung Freitaler Technologiepark weitere Erschließungsarbeiten begonnen, welche zu ca. 40% fertig gestellt worden sind.

Mit dem Projekt F3 Freitaler Technologiepark Ost wurden die Voraussetzungen für zukünftige gewerbliche Ansiedlungen auf den Weg gebracht. Hier wurden entsprechende Beschlüsse der Gremien (Stadtrat, Aufsichtsrat) gefasst.

Mit der Realisierung der Projekte auf innerstädtischen Industrieflächen werden städtebauliche Zielstellungen und gleichzeitig wesentliche Impulse für die Wirtschaftsförderung gesetzt. Erstmals entstehen komplexe Büro- und Gewerbeflächen als Angebot für Existenzgründer sowie klein- und mittelständige Unternehmen.

Wesentliche Grundlage für die Umsetzung des Bauvorhabens ist die Förderung aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe – Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur – durch den Freistaat Sachsen.

## 2. Erfolgsplan

Im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2018 wird im Jahr 2018 voraussichtlich ein um **157,6 TEUR** besseres Jahresergebnis in Höhe von **36,1 TEUR** erreicht. Dies ist im Wesentlichen durch Einmaleffekte begründet. Für das Jahr 2019 wird mit einem Jahresfehlbetrag von **71,8 TEUR** geplant. Insgesamt weist der Erfolgsplan (mit der Ausnahme des V\_IST 2018) einen sich stetig verringenden Jahresfehlbetrag bis zum Jahr 2021 aus.

Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH  
1 Erfolgsplan

Angaben in EUR	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. Umsatzerlöse	726.210	1.323.354	1.066.658	1.578.355	1.261.967	1.073.332	1.150.020	1.310.516
a_UE_aus_Hausbewirtschaftung_F1	673.710	768.474	866.235	849.826	840.281	840.281	806.281	806.281
b_UE_aus_Verkauf_von_Grundstücken	52.500	554.880	200.423	728.529	421.686	233.051	343.739	504.235
c_UE_aus_Betreuungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Bestandsveränderung	863.738	170.838	322.972	-220.970	220.137	-122.170	-368.801	-517.152
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>I. Gesamtleistung</b>	<b>1.589.948</b>	<b>1.494.192</b>	<b>1.389.630</b>	<b>1.357.386</b>	<b>1.482.104</b>	<b>951.162</b>	<b>781.219</b>	<b>793.364</b>
4. Sonstige betriebliche Erträge	615.059	2.832.367	2.257.879	2.286.646	3.187.448	1.483.628	606.507	606.507
5. Materialaufwand	1.196.136	2.947.204	2.389.228	2.440.205	3.514.204	1.354.864	340.204	340.204
a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ...	0	0	0	0	0	0	0	0
b Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.196.136	2.947.204	2.389.228	2.440.205	3.514.204	1.354.864	340.204	340.204
F1 - Anteil der Betriebskosten aus bezogenen Leistungen	287.380	273.604	286.082	273.604	273.604	273.604	273.604	273.604
F1 - Reparaturen / Instandhaltung	33.921	25.400	19.130	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
F1 - Renovierungskosten bei Mieterwechsel	9.385	67.000	26.000	37.000	35.000	35.000	35.000	35.000
F1 - Aufwand für Hausbewirtschaftung	4.829	6.200	3.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
F2 - Aufwand für Verkaufsgrundstücke	18.205	5.000	50	5.000	3.000	0	0	0
F2A - Aufwand für Verkaufsgrundstücke	842.416	2.570.000	1.947.766	2.000.000	1.171.000	0	0	0
F3 - Aufwand für Verkaufsgrundstücke	0	0	107.000	93.001	2.000.000	1.014.660	0	0
6. Personalaufwand	46.634	41.861	47.000	46.567	47.964	49.403	50.885	52.412
7. Abschreibungen	784.489	789.533	793.707	795.173	796.703	798.112	799.521	800.930
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	193.206	514.811	218.254	269.543	222.214	148.492	151.758	164.405
<b>II. Betriebsergebnis</b>	<b>-15.458</b>	<b>33.149</b>	<b>199.320</b>	<b>92.543</b>	<b>88.466</b>	<b>83.919</b>	<b>45.357</b>	<b>41.919</b>
9. Erträge aus Beteiligungen / Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen ...	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere ...	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128.820	137.070	146.120	147.620	138.389	133.443	125.775	116.877
<b>III. Finanzergebnis</b>	<b>-128.820</b>	<b>-137.070</b>	<b>-146.120</b>	<b>-147.620</b>	<b>-138.389</b>	<b>-133.443</b>	<b>-125.775</b>	<b>-116.877</b>
<b>IV. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-144.278</b>	<b>-103.921</b>	<b>53.200</b>	<b>-55.077</b>	<b>-49.922</b>	<b>-49.524</b>	<b>-80.418</b>	<b>-74.958</b>
15. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>V. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-92	0	36	0	0	0	0	0
18. Sonstige Steuern	11.307	17.559	17.059	16.759	16.759	16.659	16.559	16.559
<b>19. Erg. ohne Ergebnisabführung (Summe IV. + V. - 17. - 18.)</b>	<b>-155.494</b>	<b>-121.480</b>	<b>36.105</b>	<b>-71.836</b>	<b>-66.681</b>	<b>-66.183</b>	<b>-96.977</b>	<b>-91.517</b>
20. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Auf Grund Gewinnabführungsvertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VI. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-155.494</b>	<b>-121.480</b>	<b>36.105</b>	<b>-71.836</b>	<b>-66.681</b>	<b>-66.183</b>	<b>-96.977</b>	<b>-91.517</b>

Abbildung 1 Erfolgsplan

Im Folgenden werden die wesentlichen Positionen des Erfolgsplans erläutert.

### Umsatzerlöse

Die Summe der Umsatzerlöse wird im Wesentlichen durch

- die Erlöse aus der Vermietung von Gewerbeflächen im F1 Freitaler Technologiezentrum,
- die Verkaufstätigkeit von Grundstücken im F2 Freitaler Technologiepark, Verkaufserlöse ab dem Jahr 2019 im F2\_A Freitaler Technologiepark sowie ab dem Jahr 2022 im F3\_ Freitaler Technologiepark Ost,
- Erlösen aus der Betriebskostenabrechnung

bestimmt.

Vermietung F1

Die Planung der Gesellschaft geht von folgenden Vermietungsständen und Mieterlösen aus:

	Vermietungsstand % (kumuliert)	vermietete Fläche m <sup>2</sup> (kumuliert)	Mieterlöse TEUR
2018 (V_IST)	88	8.599	608
2019	85	8.306	570
2020	85	8.306	570
2021	85	8.306	570
2022	85	8.306	536
2023	85	8.306	536

Verkaufstätigkeit F2

Ausgehend vom Stand des Jahres 2018 plant die Gesellschaft entsprechend der gegenwärtigen Verhandlungen und Optionen die konkreten Verkäufe von Flurstücken wie folgt:

	Verkaufsstand % (kumuliert)	Grundstücksfläche m <sup>2</sup> (kumuliert)	Verkaufserlöse TEUR
2014 bis 2017_IST	73,5	19.136	1.210,4
2018	81,5	20.767	89,7
2019	92,6	23.017	123,8
2020	92,6	23.017	0
2021	92,6	23.017	0
2022	92,6	23.017	0
2023	92,6	23.017	0
			<b>1.423,9</b>

Bei den geplanten Verkäufen der Grundstücke im F2 laut Plan ergibt sich ein Gewinn von **54,5 TEUR** aus der Differenz der Verkaufserlöse und den Buchwerten der Grundstücke. In gleicher Höhe werden Rückstellungen für mögliche Erlösabschöpfungen gebildet. Damit verbleiben noch 1.313 m<sup>2</sup> der insgesamt 24.330 m<sup>2</sup> im Besitz der TGF.

Verkaufstätigkeit F2 A

	Verkaufsstand % (kumuliert)	Grundstücksfläche m <sup>2</sup> (kumuliert)	Verkaufserlöse TEUR
2018	23,4	6.151	110,7
2019	40,3	10.609	604,7
2020	68,4	18.007	421,7
2021	83,8	22.069	233,0
2022	94,4	24.863	157,7
2023	100,0	26.341	84,2
			<b>1.612,2</b>

Durch den bis 2023 geplanten Verkauf der Grundstücke ergibt sich ein Gewinn von **110,4 TEUR** aus der Differenz der Verkaufserlöse und den Buchwertabgängen der Grundstücke. In gleicher Höhe werden Rückstellungen für mögliche Erlösabschöpfungen gebildet.

Verkaufstätigkeit F3

	Verkaufsstand % (kumuliert)	Grundstücksfläche m <sup>2</sup> (kumuliert)	Verkaufserlöse TEUR
2018			
2019			
2020			
2021			
2022	20,4	3.261	186,0
2023	66,4	10.629	420,0
			<b>606,9</b>

Die Erschließung der Grundstücke ist in den Jahren 2020 und 2021 geplant. Ein Verkauf kann damit ab dem Jahr 2022 erfolgen.

Bestandsveränderung

Die Bestandsveränderungen ergeben sich hauptsächlich durch den Kaufpreis für den Erwerb und den Kosten für die Erschließung der Grundstücke F2, F2\_A und F3 abzüglich erhaltener Fördermittel (Buchwertzugänge) und aus dem Verkauf der Grundstücke (Buchwertabgänge). Ein geringer Teil der Bestandsveränderungen entfällt auf die Aktivierung noch nicht abgerechneter Betriebskosten des jeweils aktuellen Geschäftsjahres (Zugang) sowie deren Verbrauch/Auflösung im Folgejahr nach erfolgter Betriebskostenabrechnung (Abgang).

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthaltenen die planmäßigen Auflösungen von Teilen des gebildeten Sonderposten F1 sowie die Erträge aus erhaltenen Fördermitteln F2\_A und F3.

Materialaufwand

Der Materialaufwand beinhaltet die in einem Jahr anfallenden Betriebskosten des laufenden Geschäftsjahres. Die Weiterberechnung der anfallenden Betriebskosten erfolgt im Folgejahr über die Betriebskostenabrechnung gegenüber den Mietern. Die abgerechneten Kosten werden in den Umsatzerlösen aus Betreuungstätigkeit des jeweiligen Folgejahres wirksam.

Im Materialaufwand sind auch Kosten für Renovierungsarbeiten bei Mieterwechsel eingeplant. Diese Kosten sind nur schwer planbar und wurden geschätzt.

Ein wesentlicher Bestandteil des Materialaufwandes entsteht durch die Kosten für den Erwerb und Erschließung der Grundstücke zur Erweiterung des Freitaler Technologieparks F2\_A und F3 Freitaler Technologiepark Ost.

Personalkosten

Mit der Neubestellung des Geschäftsführers der TGF zum 01.01.2017 mit Herrn Karrei, ebenfalls Geschäftsführer der Freitaler Projektentwicklungsgesellschaft GmbH führt Herr Karrei diese Funktion als Doppelfunktion aus. Damit erfolgt eine anteilige Weiterberechnung des Geschäftsführergehaltes der FPE an die TGF. Der Weiterberechnungsbetrag ist im sonstigen betrieblichen Aufwand unter Kostenumlagen/Dienstleistungen berücksichtigt.

Die Personalkosten beinhalten die Kosten für die Vollzeitstelle der Assistentin der Geschäftsführung inklusive aller sozialen Abgaben. Der Planung wurde die durchschnittliche Personalkostensteigerung für vergleichbare Tätigkeiten in den anderen städtischen Gesellschaften zugrunde gelegt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in EUR	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. Umsatzerlöse	726.210	1.323.354	1.066.658	1.578.355	1.261.967	1.073.332	1.150.020	1.310.516
a_UE_aus_Hausbewirtschaftung_F1	673.710	768.474	866.235	849.826	840.281	840.281	806.281	806.281
b_UE_aus_Verkauf_von_Grundstücken	52.500	554.880	200.423	728.529	421.686	233.051	343.739	504.235
c_UE_aus_Betreuungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Bestandsveränderung	863.738	170.838	322.972	-220.970	220.137	-122.170	-368.801	-517.152
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	193.206	514.811	218.254	269.543	222.214	148.492	151.758	164.405
Konzessionsabgabe								
Instandhaltung, Wartung, Werkzeuge	398	0	0	0	0	0	0	0
Mieten und Raumkosten								
Fahrzeugkosten		4.500	0	0	4.500	4.500	4.500	4.500
Geräteleasing	1.879	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Personalleasing	5.040	2.000	5.000	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gebühren, Beiträge und Abgaben	32.152	10.000	8.417	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Versicherungen	2.033	3.000	2.157	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kostenumlagen, Dienstleistungen	31.980	104.000	77.405	79.000	80.650	82.350	84.100	85.903
Buchhaltung	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Steuerberatung	0	0	0	0				
Jahresabschluss	17.500	10.000	17.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstiger Beratungsaufwand, Rechtsberatung	23.698	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Notar, Gerichts_und_Prozesskosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Kosten Aufsichtsrat	7.350	7.550	7.550	7.550	7.550	7.550	7.550	7.550
Wasser, Energie, Reinigung - Büro-/Konferenzräume TGF GmbH	2.705	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Telefon, Fax, Porto	6.626	8.100	8.800	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
EDV	250	400	-1.000	400	400	400	400	400
Werbung, Öffentlichkeitsarbeit, Spenden	4.005	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Reisekosten	496	2.000	1.160	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Weiterbildung	2.955	3.000	200	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ausbuchung von Forderungen (übliche Höhe)								
Übrige sonstige Aufwendungen (nicht neutral)	13.093	10.250	11.114	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
Zuführung Rückstellung Gewinn aus Grundstücksverkäufe F3	0	0	0	0	0	0	80	1.381
Zuführung Rückstellung Gewinn aus Grundstücksverkäufe F2_A	0	320.011	45.359	88.870	48.764	-26.658	-25.142	-14.298
Zuführung Rückstellung Gewinn aus Grundstücksverkäufe F2	0	0	4.592	10.373	0	0	0	0
Auflösung/Zuführung sonstige Rückstellungen	28.000	0	0	0	0	0	0	0
Neutrale sonstige Aufwendungen	1.045	0	0	0	0	0	0	0

Abbildung 2 sonstige betriebliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen entfallen auf den langfristigen Kredit der Stadt Freital zur Deckung des Eigenanteils für das Projekt F1.

Darüber hinaus sind Zinsen für die Inanspruchnahme von zeitweise benötigten Liquiditätshilfen bei der Stadt Freital in Abhängigkeit von den zeitlich anfallenden Erschließungskosten des Projekts F2\_A und F3, den Zahlungseingängen beantragter Fördermittel und dem Zeitverlauf des Verkaufs von Grundstücken berücksichtigt.

Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern beinhalten im Wesentlichen die Grundsteuer.

### 3. Bilanzplan

Dem Wirtschaftsplan liegt die folgende Bilanzplanung zugrunde:

Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH

#### 2 Bilanzplanung

Angaben in EUR	Ist 2017	WP 2018	V_Ist_10+2 2018	WP 2019	PLAN Folgejahre			
					2020	2021	2022	2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.987	6.638	6.589	6.271	5.908	5.499	5.045	4.545
II. Sachanlagen	20.561.385	19.677.997	19.803.075	19.043.220	18.277.880	17.511.177	16.743.110	15.973.679
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>20.568.371</b>	<b>19.684.636</b>	<b>19.809.665</b>	<b>19.049.492</b>	<b>18.283.789</b>	<b>17.516.676</b>	<b>16.748.155</b>	<b>15.978.225</b>
I. Vorräte	1.386.529	1.241.348	1.712.456	1.491.486	1.711.623	1.589.453	1.220.652	703.500
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	180.000	221.210	230.755	221.210	221.210	221.210	221.210	221.210
2. zum Verkauf best. Grundstücke	1.194.729	1.020.138	1.481.700	1.270.276	1.490.413	1.368.243	999.442	482.290
1 Grundstücke ohne Bauten								
1 Grundstücke F2 ohne Bauten (selbst erschlossen)	242.787	154.919	157.724	49.292	52.292	52.292	52.292	52.292
Erschließungskosten_F2_01_01_xx	4.030.975	3.902.829	3.995.697	3.910.634	3.802.202	3.805.202	3.805.202	3.805.202
Fördermittel_F2_01_01_xx	-3.752.910	-3.752.910	-3.752.910	-3.752.910	-3.752.910	-3.752.910	-3.752.910	-3.752.910
Aktivierung von Erschließungskosten_F2	18.205	5.000	50	5.000	3.000	0	0	0
Fördermittel_Zugang_F2	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgänge_Buchwerte Verkaufsgrundstücke_F2	-53.483	0	-85.113	-113.432	0	0	0	0
2 Grundstücke F2_A ohne Bauten (selbst erschlossen)	951.942	865.218	1.216.977	1.020.984	878.121	618.412	435.531	336.998
Erschließungskosten_F2_A_01_01_xx	109.526	755.947	951.942	2.834.349	4.318.495	5.116.573	4.856.864	4.673.983
Fördermittel_F2_A_01_01_xx	0	0	0	-1.617.372	-3.297.511	-4.238.452	-4.238.452	-4.238.452
Aktivierung von Erschließungskosten_F2_A	842.416	2.570.000	1.947.766	2.000.000	1.171.000	0	0	0
Fördermittel_Zugang_F2_A	0	-2.225.860	-1.617.372	-1.680.139	-940.941	0	0	0
Abgänge_Buchwerte Verkaufsgrundstücke_F2_A	0	-234.869	-65.359	-515.854	-372.922	-259.709	-182.881	-98.533
3 Grundstücke F3 ohne Bauten (selbst erschlossen)		0	107.000	200.001	560.001	697.540	511.620	93.001
Erschließungskosten_F3_01_01_xx		0	0	107.000	200.001	2.200.001	3.214.661	3.028.741
Fördermittel_F3_01_01_xx		0	0	0	0	-1.640.000	-2.517.121	-2.517.121
Aktivierung von Erschließungskosten_F3		0	107.000	93.001	2.000.000	1.014.660	0	0
Fördermittel_Zugang_F3		0	0	0	-1.640.000	-877.121	0	0
Abgänge_Buchwerte Verkaufsgrundstücke_F3		0	0	0	0	0	-185.920	-418.619
3 Bauvorbereitungskosten								
4 Grundstücke mit unfertigen Bauten								
5 Grundstücke mit fertigen Bauten								
7 Andere Vorräte								
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Geleistete Anzahlungen	11.800	0	0	0	0	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	204.243	132.980	5.000	84.836	66.681	66.183	96.977	91.517
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.073	0	5.000	1.500	0	0	0	0
2. Forderungen gegen nahestehende Personen	150.202	121.480	0	71.836	66.681	66.183	96.977	91.517
3. Sonstige Vermögensgegenstände	52.969	11.500	0	11.500	0	0	0	0
III. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	49.618	355.527	125.452	177.419	149.577	116.045	194.230	162.500
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>1.640.390</b>	<b>1.729.854</b>	<b>1.842.907</b>	<b>1.753.740</b>	<b>1.927.882</b>	<b>1.771.681</b>	<b>1.511.859</b>	<b>957.517</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Sonstige Aktiva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVA</b>	<b>22.209.061</b>	<b>21.414.490</b>	<b>21.652.572</b>	<b>20.803.232</b>	<b>20.211.670</b>	<b>19.288.358</b>	<b>18.260.014</b>	<b>16.935.741</b>
I. Gezeichnetes Kapital, Festkapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
II. Kapitalrücklage, allgemeine Rücklage	2.026.846	2.148.326	2.026.846	2.098.682	2.165.363	2.231.546	2.328.522	2.420.039
III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Verlustvortrag	-1.570.719	-1.723.025	-1.726.212	-1.690.107	-1.761.943	-1.828.624	-1.894.807	-1.991.784
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-155.494	-121.480	36.105	-71.836	-66.681	-66.183	-96.977	-91.517
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>325.634</b>	<b>328.821</b>	<b>361.739</b>	<b>361.739</b>	<b>361.739</b>	<b>361.739</b>	<b>361.739</b>	<b>361.739</b>
<b>B. Sonderposten aus Zulagen, Zuschüssen bzw. BKZ</b>	<b>16.657.765</b>	<b>16.051.258</b>	<b>16.051.258</b>	<b>15.444.752</b>	<b>14.838.245</b>	<b>14.231.738</b>	<b>13.625.231</b>	<b>13.018.724</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Rückstellungen Gewinn Grundstücksverkäufe	33.000	369.863	82.951	182.194	230.958	204.300	179.158	164.860
4. Sonstige Rückstellungen	63.935	31.338	18.838	31.338	31.338	31.338	31.338	31.338
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>96.935</b>	<b>401.201</b>	<b>101.789</b>	<b>213.532</b>	<b>262.296</b>	<b>235.638</b>	<b>210.496</b>	<b>196.198</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	224.882	221.210	275.786	221.210	221.210	221.210	221.210	221.210
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	249.114	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
5. Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Personen	4.650.000	4.350.000	4.800.000	4.500.000	4.466.181	4.176.033	3.779.339	3.075.871
6. Sonstige Verbindlichkeiten	910	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>5.124.906</b>	<b>4.633.210</b>	<b>5.137.786</b>	<b>4.783.210</b>	<b>4.749.391</b>	<b>4.459.243</b>	<b>4.062.548</b>	<b>3.359.081</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.821</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Sonstige Passiva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>22.209.061</b>	<b>21.414.490</b>	<b>21.652.572</b>	<b>20.803.232</b>	<b>20.211.670</b>	<b>19.288.358</b>	<b>18.260.014</b>	<b>16.935.741</b>

Abbildung 2 Bilanzplan

## 4. Investitionsprogramm

### F1 Freitaler Technologiezentrum

Im Wirtschaftsjahr 2019 sind Investitionen in Höhe von **34 TEUR** für mieterspezifischen Ausbau im F1 geplant.

Für die Jahre 2020 bis 2023 sind dagegen pauschale Kosten für Mietbereichsstrukturierung und Mietbereichsausbau berücksichtigt, da diese nur schwer planbar sind.

Die Investitionen in die Sachanlagen sind zu 100 Prozent liquiditätswirksam und in Höhe des sich ergebenden Aufwandes für Abnutzung (Abschreibung) ergebniswirksam.

Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH

in Bearb.

#### 2.2 Investitionsprogramm

Angaben in EUR	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.956	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
II. Sachanlagen	390.539	34.000	34.000	34.000	30.000	30.000	30.000	30.000
III. Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	394.495	35.000	35.000	35.000	31.000	31.000	31.000	31.000

Abbildung 3a Investitionsprogramm F1

### F2 Freitaler Technologiepark

Im F2 ist nur noch mit geringen Erschließungskosten für Grundstücksanpassungen und Vermessungsleistungen, sowie Restleistungen für die verbleibenden unverkauften Grundstücke zu rechnen.

#### F2\_A Erweiterung Freitaler Technologiepark

Die Erschließung des F2\_A ist in drei Bauabschnitte unterteilt. Ein Abschluss der Erschließung ist für das Jahr 2020 geplant. Nach aktuellem Planungsstand werden die Erschließungskosten **5.729 TEUR** betragen. Die Gesellschaft erhält eine Förderung der Erschließungskosten in Höhe von **4.238 TEUR**. Der verbleibende Eigenanteil für die Gesellschaft beträgt damit **1.491 TEUR**.

#### Allgemein zu F2, F2\_A und F3:

Die Erschließungskosten für die Projekte F2, F2\_A und F3 sind zu 100 Prozent liquiditätswirksam und im Materialaufwand enthalten.

Die Erschließungskosten sind jedoch nicht ergebniswirksam, da die Erschließungskosten in gleicher Höhe den Bestand an Vorräten der Verkaufsgrundstücke erhöhen. Diese Erhöhung führt zu einer positiven Bestandsveränderung. Im Falle von erhaltenen Fördermitteln erhöht sich der Bestand um die Differenz der Erschließungskosten abzüglich der erhaltenen Fördermittel (positive Bestandsveränderung). Die erhaltenen Fördermittel selbst sind in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthalten.

Die nachfolgende Abbildung 3b zeigt die dynamische Veränderung des Bestandes an Verkaufsgrundstücken getrennt nach F2, F2\_A und F3 in Abhängigkeit

- der Erschließungskosten,
- der erhaltenen Fördermittel und
- der Buchwertänderung (Zugang/Abgang).

Ebenfalls sind die geplanten Verkaufserlöse und Abgänge der zugehörigen Flächen ausgewiesen. Die Gewinne aus der Differenz der Verkaufserlöse und den Buchwertabgängen

werden einer Rückstellung für eine mögliche Rückzahlung an den Fördermittelgeber nach Projektabschluss zugeführt.

Verkaufsgrundstücke F2_Freitaler_Technologiapark <i>Angaben in EUR</i>	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Fläche_qm</b>								
Anfang_der_Periode	6.260	3.563	5.193	3.563	1.313	1.313	1.313	1.313
Zugang	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgang	1.067	0	1.630	2.250	0	0	0	0
Ende_der_Periode	5.193	3.563	3.563	1.313	1.313	1.313	1.313	1.313
<b>Kosten_Erschließung_[EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	4.030.975	3.902.829	3.995.697	3.910.634	3.802.202	3.805.202	3.805.202	3.805.202
Zugang	18.205	5.000	50	5.000	3.000	0	0	0
Abgang	53.483	0	85.113	113.432	0	0	0	0
Ende_der_Periode	3.995.697	3.907.829	3.910.634	3.802.202	3.805.202	3.805.202	3.805.202	3.805.202
<b>Zuschüsse_Fördermittel_[EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910
Zugang	0	0	0	0	0	0	0	0
Abgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Ende_der_Periode	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910	3.752.910
<b>Buchwert_[EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	278.065	149.919	242.786	157.723	49.291	52.291	52.291	52.291
Zugang	18.205	5.000	50	5.000	3000	0	0	0
Abgang	53.483	0	85.113	113.432	0	0	0	0
Ende_der_Periode	242.786	154.919	157.723	49.291	52.291	52.291	52.291	52.291
Erlöse Verkaufsgüter F2 [EUR]	52.500	0	89.705	123.805	0	0	0	0

Verkaufsgrundstücke F2_A_Erweiterung_Freitaler_Technologiapark <i>Angaben in EUR</i>	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Fläche_qm</b>								
Anfang_der_Periode	0	34.198	34.198	31.919	22.710	14.860	10.851	8.028
Zugang	34.198	0	0	0	0	0	0	0
Abgang	0	8.016	2.279	9.209	7.850	4.009	2.823	1.521
Ende_der_Periode	34.198	26.182	31.919	22.710	14.860	10.851	8.028	6.507
		0,234		0,336	0,565471665	0,682700743	0,76524943	0,809725715
<b>Kosten_Erschließung_[EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	109.526	755.947	951.942	2.834.349	4.318.495	5.116.573	4.856.864	4.673.983
Zugang	842.416	2.570.000	1.947.766	2.000.000	1.171.000	0	0	0
Abgang	0	234.869	65.359	515.854	372.922	259.709	182.881	98.533
Ende_der_Periode	951.942	3.091.078	2.834.349	4.318.495	5.116.573	4.856.864	4.673.983	4.575.450
<b>Zuschüsse_Fördermittel_[EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	0	0	0	1.617.372	3.297.511	4.238.452	4.238.452	4.238.452
Zugang	0	2.225.860	1.617.372	1.680.139	940.941	0	0	0
Abgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Ende_der_Periode	0	2.225.860	1.617.372	3.297.511	4.238.452	4.238.452	4.238.452	4.238.452
<b>Buchwert_[EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	109.526	755.947	951.942	1.216.977	1.020.984	878.121	618.412	435.531
Zugang	842.416	344.140	330.394	319.861	230.059	0	0	0
Abgang	0	234.869	65.359	515.854	372.922	259.709	182.881	98.533
Ende_der_Periode	951.942	865.218	1.216.977	1.020.984	878.121	618.412	435.531	336.998
Erlöse Verkaufsgüter F2_A [EUR]	0	554.880	110.718	604.724	421.686	233.051	157.739	84.235

Verkaufsgrundstücke F3_Freitaller_Gewerbepark Angaben in EUR	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Fläche_qm</b>								
Anfang_der_Periode	0	0	0	15.998	15.998	15.998	15.998	12.737
Zugang	0	0	15.998	0	0	0	0	0
Abgang	0	0	0	0	0	0	3.261	7.368
Ende_der_Periode	0	0	15.998	15.998	15.998	15.998	12.737	5.370
<b>Kosten_Erschließung [EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	0	0	0	107.000	200.001	2.200.001	3.214.661	3.028.741
Zugang	0	0	107.000	93.001	2.000.000	1.014.660	0	0
Abgang	0	0	0	0	0	0	185.920	418.619
Ende_der_Periode	0	0	107.000	200.001	2.200.001	3.214.661	3.028.741	2.610.122
<b>Zuschüsse_Fördermittel [EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	0	0	0	0	0	1.640.000	2.517.121	2.517.121
Zugang	0	0	0	0	1.640.000	877.121	0	0
Abgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Ende_der_Periode	0	0	0	0	1.640.000	2.517.121	2.517.121	2.517.121
<b>Buchwert [EUR]</b>								
Anfang_der_Periode	0	0	0	107.000	200.001	560.001	697.540	511.620
Zugang	0	0	107.000	93.001	360.000	137.539	0	0
Abgang	0	0	0	0	0	0	185.920	418.619
Ende_der_Periode	0	0	107.000	200.001	560.001	697.540	511.620	93.001
<b>Erlöse Verkaufsgrundstücke F3 [EUR]</b>								
	0	0	0	0	0	0	186.000	420.000

Abbildung 4b Erschließungskosten F2, F2\_A und F3

### 5. Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan stellt sich in der Gliederung nach DRS 21 wie folgt dar:

Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH  
3 Liquiditätsplan

Angaben in EUR		Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Periodenergebnis	-155.494	-121.480	36.105	-71.836	-66.681	-66.183	-96.977	-91.517
2.	+/- Abschr./Zuschr. auf Gegenstände des Anlagevermögens	784.489	789.533	793.707	795.173	796.703	798.112	799.521	800.930
3.	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	45.835	320.011	4.854	111.743	48.764	-26.658	-25.142	-14.298
4.	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-606.507	-606.507	-606.507	-606.507	-606.507	-606.507	-606.507	-606.507
5.	-/+ Zun./Abn. der Vorräte, der Ford. aus L&L, anderer Aktiva	-880.788	-158.943	-276.384	212.970	-207.137	122.170	368.801	517.152
6.	+/- Zun./Abn. der Verb. aus L&L, anderer Passiva	99.149	3.379	-140.941	-54.576	0	0	0	0
7.	-/+ Gewinn/Verlust aus Abgang von Gg. des AV	1.045	0	0	0	0	0	0	0
8.	+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	128.820	137.070	146.120	147.620	138.389	133.443	125.775	116.877
9.	- Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit*</b>	<b>-583.450</b>	<b>363.063</b>	<b>-43.046</b>	<b>534.587</b>	<b>103.530</b>	<b>354.377</b>	<b>565.471</b>	<b>722.638</b>
16.	+ Einzahl. aus Abg. von Gg. des immat. AV und von Sachanlagen								
17.	- Auszahl. für Invest. in das immat. AV und in Sachanlagen	-394.495	-35.000	-35.000	-35.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
20.	+ Einzahl. aus Abg. von Gg. des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlageverm.**	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	+ Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	+ Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-394.495</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>
31.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	150.000	150.000	150.000	0	71.836	66.681	66.183	96.977
33.	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0	0
35.	+ Einzahl. aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	850.000	0	150.000	0	150.000	0	0	0
	Zugang_FTL_Liquiditätshilfen	850.000	0	150.000	0	150.000	0	0	0
	Zugang_FTL_Kredit_F1								
	Zugang_FTL_Kredit_F2_A	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zugang_WBF_Kredit im Geschäftsjahr								
36.	- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0	-300.000	0	-300.000	-183.819	-290.148	-396.695	-703.468
	Tilgung_FTL_Liquiditätshilfen	0	-300.000	0	-300.000	0	-100.000	-200.000	-500.000
	Tilgung_FTL_Kredit_F1	0	0	0	0	-183.819	-190.148	-196.695	-203.468
	Tilgung_FTL_Kredit_F2_A	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tilgung_WBF_Kredit im Geschäftsjahr								
37.	+ Einzahl. aus erh. Zuschüssen/Zuwendungen f. Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0
40.	- Zinsaufwand	-128.820	-137.070	-146.120	-147.620	-138.389	-133.443	-125.775	-116.877
41.	- Gezahlte Dividenden	0	0	0	0	0	0	0	0
43.	<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>871.180</b>	<b>-287.070</b>	<b>153.880</b>	<b>-447.620</b>	<b>-100.372</b>	<b>-356.909</b>	<b>-456.287</b>	<b>-723.368</b>
	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-106.765	40.993	75.834	51.967	-27.841	-33.532	78.185	-31.730
45.	+/- Wechselkurs- und bewertungsbed. Änder. d. Finanzmittelfonds								
46.	+/- Konsolidierungskreisbed. Änderungen des Finanzmittelfonds								
47.	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	156.383	314.534	49.618	125.452	177.419	149.577	116.045	194.230
	<b>= Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>49.618</b>	<b>355.527</b>	<b>125.452</b>	<b>177.419</b>	<b>149.577</b>	<b>116.045</b>	<b>194.230</b>	<b>162.500</b>
<b>nachrichtlich - Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>									
	Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kassenbestand, Bundesbankguth., Guth. bei Kreditinstituten	49.618	355.527	125.452	177.419	149.577	116.045	194.230	162.500
	In Anspruch genommene Betriebsmittelkredite	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>49.618</b>	<b>355.527</b>	<b>125.452</b>	<b>177.419</b>	<b>149.577</b>	<b>116.045</b>	<b>194.230</b>	<b>162.500</b>

Abbildung 5 Liquiditätsplan

Langfristige Absicherung der Finanzierung

Gemäß Stadtratsbeschluss und Kreditvertrag steht der Gesellschaft ab 31.12.2014 ein langfristiges Gesellschafterdarlehen (FTL\_Kredit\_F1) über **4,5 Mio. EUR** mit Zinsbindung von 10 Jahren und einem Zinssatz von **3,39 %** zur Verfügung. Die Restschuld zu Beginn des Geschäftsjahres 2019 beträgt **3,8 Mio. EUR**. Dementsprechend ergibt sich für das Geschäftsjahr 2019 ein Zinsaufwand für diesen Kredit in Höhe von ca. **128,8 TEUR**.

Zur Finanzierung des Projektes F2\_A Erweiterung Freitaler Technologiepark (Bahngrundstücke) ist die Aufnahme von weiterem Fremdkapital erforderlich. Die Höhe des Eigenanteils der Gesellschaft für dieses Projekt beträgt **1.491 TEUR** (siehe Ausführungen Ziffer 4.). Dies soll vorrangig über die Inanspruchnahme des vorhandenen Liquiditätsrahmens der Stadt Freital in Höhe von bis zu **2.850 TEUR** bis 31.12.2021 abgedeckt werden. Aktuell beträgt die Inanspruchnahme zum 01.01.2019 **1.000 TEUR**. Für die Inanspruchnahme und die Vorhaltung des Liquiditätsdarlehens entsteht in Jahr 2019 ein Zinsaufwand in Höhe von ca. **18,8 TEUR**.

## 6. Stellenübersicht

Die der Planung zugrunde gelegte Stellenübersicht stellt sich wie folgt dar:

Technologie- und Gründerzentrum Freital GmbH

1.2 Stellenübersicht und Planung Personalaufwand

Angaben in VZÄ*	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betriebsleitung, Geschäftsführung	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Allgemeine Verwaltung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Auszubildende**								
Sparte 1 - n/a								
<b>Summe VZÄ</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>	<b>1,50</b>

\*) VZÄ = Vollzeitäquivalent, bei Beschäftigten entspricht ein VZÄ einer regelmäßigen Wochenarbeitszeit von 40 Stunden

\*\*\*) 1 Auszubildender = 0,25 VZÄ

Angaben in TEUR mit einer Nachkommastelle	Ist	WP	V_Ist_10+2	WP	PLAN Folgejahre			
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>6. Personalaufwand</b>								
a) Löhne und Gehälter	38.673,0	34.293,8	39.000,0	39.000,0	40.170,0	41.375,1	42.616,4	43.894,8
b) soziale Abgaben	7.961,2	7.567,1	8.000,0	7.567,1	7.794,2	8.028,0	8.268,8	8.516,9
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>46.634,2</b>	<b>41.860,9</b>	<b>47.000,0</b>	<b>46.567,1</b>	<b>47.964,2</b>	<b>49.403,1</b>	<b>50.885,2</b>	<b>52.411,7</b>

Abbildung 6 Stellenübersicht

### Personal

Die Gesellschaft hat einen Geschäftsführer in Personalunion und eine Assistentin der Geschäftsführung in Vollzeit angestellt. Die Entlohnung des Geschäftsführers ist mit der 100-prozentigen Zahlung des Geschäftsführergehaltes der FPE abgegolten. Die FPE wird eine anteilige Weiterberechnung der Lohnkosten an die TGF vornehmen. Die Weiterberechnungskosten sind in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen unter Kostenumlagen/Dienstleistungen im Plan berücksichtigt.

Zur Erfüllung der Aufgaben der TGF werden zusätzlich Dienstleistungen von Firmen der Region, darunter auch städtische Unternehmen erbracht.

Zu den wichtigen Aufgaben im Geschäftsjahr 2019 gehört die Stärkung des Projektmanagements durch eine verstärkte Zusammenarbeit mit der Freitaler Projektentwicklungsgesellschaft GmbH.

Freital, den 16.11.2018

Karrei