

1. UNABWEISBARE NICHT EINGEORDNETE ODER NICHT AUSFINANZIERTE PFLICHTAUFGABEN/-LEISTUNGEN

1	weisungsgebundene Pflichtaufgabe (ohne Ermessen)
2	weisungsfreie Pflichtaufgabe (mit Ermessen)
↓	

Ranking	Amt	OS	Sachverhalt (Kurzbezeichnung)	Kategorie	Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Kostenart	Begründung <i>(insbesondere Erläuterung zur gesetzlichen/rechtlichen Grundlage, Verpflichtungsgrad, Stadtratsbeschluss-Nr., Ermessensausübung, etc.)</i>	Ertrag / Aufwand	
									2027 Euro	2028 Euro
1	41		Gründung EB Städtische Bühnen u. EB Philharmonie/Musikfestspiele Personalkosten		10.100.26.1.0.01	Staatsoperette Dresden		Einhaltung (Tarif)Verträge: Fehlbedarf Personalkosten: dieser errechnet sich aus der Differenz der Budgetvorgabe A20 mit IST-PK-Prognose 2026 (welche u.a. unbesetzte Stellen sowie geplante Stellenabgänge umfasst) zu einem Planansatz mit SOLL-PK-Planung zu 100% des existierenden Stellenplanes lt. TVöD / NV-Bühne / Tarifvertrag Theater- u. Konzertorchester. Nur mit Planansatz mit SOLL-PK-Planung zu 100% wird erreicht, geltende Verträge (Vertrag Chefdirigent Philharmonie) einzuhalten und die Rahmensetzung OB für die Eigenbetriebe (gedeckelte Personalkosten unabhängig von zukünftigen Tarifabschlüssen) betriebswirtschaftlich umzusetzen.	-763.650	-763.650
					10.100.26.1.0.02	Theater Junge Generation			-375.900	-375.900
					10.100.26.2.0.01	Dresdner Philharmonie			-1.455.500	-1.455.500
					10.100.26.2.0.02	Dresdner Musikfestspiele			-50.800	-50.800
2	41		IT-Projekte Gründung					Einführung Buchhaltungssystem Handelsgesetzbuch konform, Neuentwicklung Schnittstellen externe Zahlungsdienstleister, E-Rechnung, Personalabrechnung; Preisindikation anhand Vorlage V0815/26 und Erstinformation Dresden IT-GmbH	-500.000	-500.000

2. WEITERE NICHT EINGEORDNETE ODER NICHT AUSFINANZIERTE AUFGABEN/LEISTUNGEN

Ranking	Amt	OS	Sachverhalt (Kurzbezeichnung)	Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Kostenart	Begründung <i>(insbesondere Erläuterung zur gesetzlichen/rechtlichen Grundlage, Verpflichtungsgrad, Stadtratsbeschluss-Nr., Ermessensausübung, etc.)</i>	Ertrag / Aufwand	
								2027 Euro	2028 Euro
3	41		Förderung freier Träger Kultur	10.100.25.4.0.01	Komm. Kulturförderung		steigende Kosten freier Träger, insbesondere Mietkosten in Objekten von A65 nach Neubau (z.B: Scheune; Johannstädter Kulturtreff); steigende Personalkosten u. Kosten Dienstleistungen Dritter; steigende Kosten von Veranstaltern im öffentlichen Raum; Einzelthemen Kofinanzierung Projekttheater mit Freistaat (120.000 Euro, Versteigerung Finanzierung Gedenkort Alter Leipziger Bahnhof e.V.)	-550.000	-550.000

Ranking	Amt	OS	Sachverhalt (Kurzbezeichnung)	Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Kostenart	Begründung (insbesondere Erläuterung zur gesetzlichen/rechtlichen Grundlage, Verpflichtungsgrad, Stadtratsbeschluss-Nr., Ermessensausübung, etc.)	Ertrag / Aufwand	
								2027 Euro	2028 Euro
4	20		Investbedarfe KID Kulturbauten				Instandhaltungsmaßnahmen Kulturpalast u. Theater im KWM, Mehrbedarf als Differenz zwischen IST 2025 und PLAN 2027/28	-300.000	-500.000
5	41		Kruzianer Schulgeld Kreuzgymnasium /Dresdner Kreuzchor	10.100.26.2.0.03	Dresdner Kreuzchor		Erhöhung Schulgeld durch Evangelisches Kreuzgymnasium (Vertrag)	-77.000	-77.000
6	20		Societätstheater gGmbH	10.100.26.1.0.05	Societätstheater		untertarifliche Bezahlung; Investitionsbedarf wegen Ausfallrisiko; Eigenmittel für Drittmittelakquise; Energiekosten; faire Honorare; Marketing zwecks Auslastung/Ertragssteigerung	-185.000	-251.000
7	41		Stiftung Deutsches Hygienemuseum	10.100.25.4.0.01	Komm. Kulturförderung		Paritätische Finanzierung mit SMKT; Personalkostensteigerung, Liegenschaftserhalt, Wach-/Reinigungsdienstleistungen; sonst Zahlungsunfähigkeit Stiftung in 2029 zu erwarten!	-500.000	-500.000
8	41		Verkehrsmuseum Dresden gGmbH	10.100.25.4.0.01	Komm. Kulturförderung		steigende Personalkosten; Kostenaufwuchs Wachdienst-/Reinigungsdienstleistungen; Investbedarf jährlich 600 TEUR ;	-756.000	-764.000
9	41		Kommunale Kulturpflege: Gedenk- und Erinnerungskultur, Nachhaltigkeit und Digitalisierung	10.100.28.1.0.01	sonstige Kunst- und Kulturpflege		Fortsetzung Projekt Gedenkareal Dresdner Norden gemäß SR-Beschluss V1850/22 sowie Umsetzung Maßnahmen und Beschlüsse Beirat Erinnerungskulturen (u.a. Entwicklung und Markierung historisch relevanter Orte) i.H.v. 150.000 EUR/Jahr ; Fortsetzung Nachhaltigkeitsmaßnahmen in Kultureinrichtungen (CO2-Rechner, Berichterstattungen gemäß SR-Beschluss V1860/22) i.H.v 100.000 EUR/Jahr; Umsetzung Maßnahmen kulturelle Bildung gemäß SR-Beschluss V0654/20 und V1540/22 i.H.v. 700.000 EUR/Jahr (entgeltfreie Angebote für Kinder und Jugendliche)	-950.000	-950.000
10	41		Budgetierung FFRL	10.100.52.3.0.01	Denkmalschutz/Denkmalp flege		Schaffung Förderansatz zur Durchführung der FFRL Denkmal (2026: 0 EUR aufgrund Bewirtschaftungseinschränkung; 2025: 35.000 EUR); Bedarf gemittelt aus Antragsvolumen 2024/25	-100.000	-100.000
...									

[illegible]

Ranking	Amt	OS	Kategorie	Projekt Nr.	Projektbezeichnung	Begründung (insbesondere Erläuterung zur gesetzlichen/rechtlichen Grundlage, Stadtratsbeschluss-Nr., etc.)	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro	2030 Euro	2031 Euro	Summe 2027-2031 Euro	2032 ff. Euro	prognostizierte Gesamteinzahlungen des jeweiligen Projektes	prognostizierte Gesamtauszahlungen des jeweiligen Projektes	Aktuelle Leistungsphase zum 30.04.2026 [Monat/Jahr]	(geplanter) Baubeginn (Beginn Leistungsphase 7) [Monat/Jahr]
7	47																
8																	
9																	
10																	
11																	
12																	
13																	
14																	
15																	
16																	
17																	
...																	
Summe GB							-639.000	-739.000	-589.000	-1.089.000	-589.000	-3.645.000	0				