LANDKREIS
VORPOMMERN-RÜGEN
wir nordeln.

Landkreis Vorpommern-Rügen

- Beteiligungen -

Wirtschaftspläne 2019/2020

Band 2

Inhaltsverzeichnis

1. Eigenbetrieb Infrastrukturverwaltungsbetrieb (ISVB)
2. Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH (VVR)

LANDKREIS
VORPOMMERN-RÜGEN
wir nordeln.

Eigenbetrieb „Infrastrukturverwaltungsbetrieb“

Wirtschafts- und Finanzplan 2019-2020

Jahresabschluss 2017

LANDKREIS
VORPOMMERN-RÜGEN
wir nordeln.

Vorbericht zum Wirtschafts- und Finanzplan gemäß der EigVO für den Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Rügen "Infrastrukturverwaltungsbetrieb" für 2019-2020

I. Allgemeines

Zum 01.01.2018 hat der Eigenbetrieb mittels Satzungsänderung eine Aufgabenerweiterung erfahren. Hierzu wurden zwei neue Bereiche in das Sondervermögen durch den Landkreis übertragen. Folglich gliedern sich die Aufgaben des Eigenbetriebes nun in drei Bereiche.

Bereich 1:
Rügensche Kleinbahn "Rasender Roland"
Der damalige Landkreis Rügen (jetzt: Landkreis Vorpommern-Rügen) hat die Kleinbahn „Rasender Roland“ mit Wirkung zum 01.01.1996 privatisiert und im Jahr 2008 zurückerworben
Das Land Mecklenburg-Vorpommern und der neue Betreiber Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH, Am Bahnhof 78, 09477 Jöhstadt (Press) mit der Zweigniederlassung Rügensche BäderBahn in Putbus wurden im Rahmen eines Ausschreibungsverfahrens im Jahre 2007 Partner eines neuen Vertrages über die Erbringung von Leistungen im Schienenpersonennahverkehr (SPNV) auf der Schmalspurstrecke der Insel Rügen („Rasender Roland“).
Mit dieser Vergabe hat das Eisenbahnunternehmen drei Verträge (Auftragsbestandteile), die nachfolgend erläutert sind, über die maßgebende Vertragslaufzeit abgeschlossen. Die Vertragslaufzeit beträgt für alle Verträge einheitlich 20 Jahre und endet am 30.06.2028.
Das Vertragswerk besteht aus einem Verkehrsvertrag der Press mit dem Land Mecklenburg-Vorpommern über die Erbringung von Verkehrsleistungen im SPNV, welcher Art, Umfang, Qualität und Finanzierung von Leistungen des Unternehmens regelt. Weiterhin gibt es einen Fahrzeugleihvertrag der Press mit dem Landkreis Vorpommern-Rügen (ehemals Landkreis Rügen) über die Leihe von historischen Eisenbahnfahrzeugen, der die Nutzung und Unterhaltung der dem Landkreis gehörenden historischen Fahrzeuge regelt. Unter anderem wurde festgehalten, dass das Eisenbahnverkehrsunternehmen (EVU) der Halter der Fahrzeuge ist und diese in einem funktionstüchtigen Zustand zu erhalten hat. Alle gesetzlichen Verpflichtungen die sich aus dem Betrieb und der Wartung dieser Fahrzeuge ergeben, hat das EVU zu erfüllen. Der dritte Vertrag ist ein Pachtvertrag über die Nutzung, den Betrieb und die Unterhaltung der Eisenbahninfrastruktur der Kleinbahn sowie weiterer für die Verkehrsleistungen benötigter Immobilien, aus dem unter anderem die Investitionsverpflichtungen des EVU und die Verwendung der Pachtrückstellungen des Landkreises hervorgehen. Im Zusammenhang mit dem Werkstattneubau wurde das Vertragswerk zum Februar 2019 modifiziert und erhielt den ersten Nachtrag. Somit wurde die Voraussetzung geschaffen, dass die Investitionsvorhaben Werkstattneubau und Errichtung der Eisenbahn-Erlebnislandschaft in Putbus vertragstechnisch realisiert werden können.

Bereich 2:
Verkehrslandeplatz Güttin
Der Verkehrslandeplatz Güttin befindet sich im Eigentum des Landkreises. Der wesentliche Vertrag ist ein bestehender Betreibervertrag mit der Ems AG. In diesem Betreibervertrag ist geregelt, dass der Landkreis alle Kosten im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung des Flugplatzes trägt. Daraus ergibt sich für das Jahr 2019 und Folgejahre die Notwendigkeit der Finanzierung von umfangreichen Unterhaltungsarbeiten im Bereich der Start- und Landebahn und im Bereich der Automatikeingangs - und Ausgangstüren. Diese ist unerlässlich um die gesetzlichen Sicherheitsvorgaben für einen Verkehrslandeplatz zu erfüllen Neben diesem Betreibervertrag existieren noch mehrere Erbbaurechtsverträge über Teilflächen auf dem Verkehrslandeplatz.

Bereich 3:
Fähranleger
Zu den Fähranlegern zählen die Anleger Wittower Fähre Nord/Süd und Schaprode/Vitte. Der Landkreis ist teilweise im Rahmen der Daseinsvorsorge für diese Fähranleger verantwortlich. So ist der Fähranleger Schaprode/Vitte die einzige Schütt- und Stückgutverbindung von Rügen zur Insel Hiddensee.
Für die Fähranleger gibt es Pachtverträge des Landkreises Vorpommern-Rügen (vormals Landkreis Rügen) mit der Rügener Hafen- und Touristik GmbH, der Gemeinde Wiek und der Gemeinde Trent. Alle Pächter sind verpflichtet die jeweiligen Anleger im Rahmen des öffentlichen Verkehrs in funktionstüchtigem Zustand jederzeit zur Nutzung vorzuhalten.

II. Planjahre 2019-2020

Die wesentlichen Positionen im Erfolgsplan gliedern sich wie folgt:

Zur besseren Übersicht wurden neben dem Erfolgsplan auch die einzelnen Erfolgspläne nach den drei Bereichen Rügensche Kleinbahn(RÜGKB), Fähranleger(FA) und Verkehrslandeplatz Güttin aufgestellt. Im Folgenden wird der gesamte (zusammengefasste) Erfolgsplan erläutert. Die Bereichszahlen ergeben sich aus den Einzelplanungen, welche Bestandteil des Wirtschaftsplanes sind.

1. Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge:

Der Umsatzerlös beinhaltet den Pachtzins der Erbbaurechtsverträge und fasst die sonstigen Pacht- und Mieteinnahmen zusammen. Er ist geplant mit 213 TEUR in 2019 und 213 TEUR in 2020. Der Umsatzerlös wird sich in den Folgejahren voraussichtlich wenig verändern, da er aus langfristig abgeschlossenen Verträgen resultiert (Erbbaurecht, Pacht- und Betreiberverträge mit langen Laufzeiten).
Der Umsatzerlös und die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

		VLP Güttin	Fähranleger	Rüg KB
2019	Umsatzerlöse	65 TEUR	129 TEUR	19 TEUR
2019	Sonst.betriebl.Erträge	418 TEUR	0 TEUR	241 TEUR
2020	Umsatzerlöse	65 TEUR	129 TEUR	19 TEUR
	Sonst.betriebl.Erträge.	315 TEUR	0 TEUR	362 TEUR

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich VLP Güttin summieren sich aus :
Mieten Pachten Erbbauzinsen ca. 18.200,00 Euro pro Jahr
Zuschuss Land f. Flugleitung ca. 13.800,00 Euro pro Jahr
Lande- u. Stellplatzgebühren ca. 33.000,00 Euro pro Jahr

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich Fähranleger summieren sich aus :
Fähranleger Schaprode 26.858,04 Euro pro Jahr
Fähranleger Vitte 26.376,76 Euro pro Jahr
Fähranleger Wittow Nord 38.066,32 Euro pro Jahr
Fähranleger Wittow Süd 38.066, 32 Euro pro Jahr.

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich RÜGKB summieren sich aus
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ca. 19.000,00 Euro pro Jahr

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	VLP Güttin	Fähranleger	RÜGKB
2019	418 TEUR Betriebskostenzuschuss	0 TEUR	241 TEUR Betriebskostenzuschuss
2020	315 Betriebskostenzuschuss	0 TEUR	362 TEUR Betriebskostenzuschuss

Bereich 1
Ab 01.07.2008 begann die Laufzeit des Pachtvertrages mit der Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH (Press) als Ergebnis der europaweiten Ausschreibung zur Fortführung des Kleinbahnbetriebes. Im Zuge des geplanten Werkstattneubaus erfolgte u.a. eine Anpassung des Pachtvertrages in Form eines ersten Nachtrages. Dieser umfasst auch den Pachtzins. Ab 1. Juli 2017 wurden im Rahmen der Vorbereitung des Projektes Werkstattneubau keine Zahlungen mehr geleistet. Stattdessen fließen die Mittel in die Umsetzung der Maßnahme "Werkstattneubau".

Der Werkstattneubau wird durch die Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH (Press) realisiert. Die Einnahmen der Erbbauzinsen für die Kleinbahnhöfe Binz, Sellin und Göhren sind Bestandteil des Umsatzerlöses. Der Erbbauzins beläuft sich auf eine geplante Gesamtsumme von 19 TEUR sowohl im Jahr 2019 als auch im Jahr 2020.
Entsprechend der bestehenden Verträge und der notwendigen geplanten Maßnahmen zahlt der ISVB im Jahr 2019 einen Eigenanteil für die Bahnsteigverlängerungen Garftitz (ca. 24,8 TEUR); Sellin West (ca. 19,9 TEUR) und Jagdschloss (ca. 39,4 TEUR). Die Bahnsteigverlängerungen sind notwendig, um geforderte Sicherheitsstandards einzuhalten.
Für das Jahr 2020 sind die Bahnsteigverlängerungen Sellin Ost (ca. 127,7 TEUR); und Posewald (ca. 36,06 TEUR) geplant.
Weiterhin sind in beiden Jahren je 50 TEUR für den Baumschnitt mit Schwerpunkt Granitz und je 0,5 TEUR für die Unterhaltung der Zuwegung zu den Haltepunkten eingeplant. Die Kosten für den Baumschnitt wurden in den Folgejahren mit einer Reduzierung auf 10 TEUR geplant.

Bereich 2
Für den Bereich des Verkehrslandeplatzes Güttin sind Umsatzerlöse in Höhe von ca. 65 TEUR sowohl in 2019 als auch in 2020 zu planen. Diese setzen sich aus den Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, den Lande- und Stellplatzgebühren sowie dem Zuschuss des Landes für die Personalkosten Flugleitung zusammen. Bei der Erhebung von Lande- und Stellplatzgebühren kann es unter anderem witterungsbedingt zu Schwankungen kommen. Der geplante Wert ist ein Erfahrungswert aus den vergangenen Jahren.
Für das Jahr 2019 wurde im Bereich Unterhaltung u.a. zusätzlich zu den jährlichen Kosten von 25 TEUR die Erneuerung der Automatiktüren und die Befestigung der Stellflächen für den Rettungshubschrauber und Flugzeuge geplant. Im Jahr 2020 kommen zusätzlich zu der laufendenden Unterhaltung die geplanten Kosten für die Risssanierung der Start- und Landebahn hinzu. Diese Aufwendungen sind zur sicheren Durchführung des Flugverkehrs unabdingbar. Die Abschreibungen erhöhen sich, da ein Zaun der aus sicherheitsrelevanten Gründen notwendig war, installiert wurde.

Bereich 3
Die Umsatzerlöse für den Bereich der Fähranleger belaufen sich je auf 129.4 TEUR für beide Planjahre und resultieren aus den Pachteinnahmen. In diesem Bereich wird im Jahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von 75 TEUR und im Jahr 2020 von 68 TEUR geplant. Dieser Betrag wird an den LK ausgeschüttet.

2. Personalaufwand

Seit 01.01.2018 ist der Eigenbetriebsleiter auf Hinweis des Landesrechnungshofes ausschließlich für den Eigenbetrieb tätig. Außer dem Eigenbetriebsleiter ist ein Mitarbeiter für den Eigenbetrieb tätig. Der

Personalaufwand für die beiden Mitarbeiter des Eigenbetriebes wird im Jahr 2019 mit einer Höhe von 135 TEUR und im Jahr 2020 für 3 Mitarbeiter mit einer Höhe von 204 TEUR beziffert
Für die Koordinierung, die vollumfängliche Begleitung sowie die Gesamtabrechnung des Vorhabens Eisenbahn-Erlebnislandschaft und Werkstattneubau reichen die personellen Ressourcen des Eigenbetriebes nicht aus. Hier muss sich der Eigenbetrieb eines zusätzlichen Mitarbeiters bedienen. Die Aufgaben des Mitarbeiters werden sich schwerpunktmäßig auf den Bereich der geplanten baulichen Maßnahmen konzentrieren
Folglich wurde in der Stellenübersicht ab dem Jahr 2020 mit einem dritten Mitarbeiter geplant.

3. Abschreibungen

Die Summe der Abschreibungen für alle drei Bereiche beläuft sich im Jahr 2019 auf 244 TEUR und im Jahr 2020 auf 246 TEUR. Sie setzt sich aus den Abschreibungen für die Bauten auf dem VLP Güttin , für den WC-Neubau am Bahnhof Göhren und für die technischen Anlagen und Geräte der Fähranleger , der Kleinbahn und des VLP zusammen und teilen sich wie folgt auf:

	VLP Güttin	RÜGKB	Fähranleger
2019	134 TEUR	13 TEUR	97 TEUR
2020	134 TEUR	15 TEUR	97 TEUR

Im Bereich 1 (RügKB) erhöhen sich die Abschreibungen ab 2019, da ab 2019 die Investition für den WC-Neubau in Göhren abgeschrieben wird.
Auch im Bereich 2 (VLP Güttin) erfolgt ab 2019 zusätzlich die Abschreibung für den erfolgten Zaunbau.
Die Abschreibungen für die Fähranleger resultieren aus deren Neubau in den Jahren 1993/94.

4. Kosten für Rechts- und Beratungskosten sowie Buchführung, Wirtschaftsprüfung (Sonstige betriebliche Aufwendungen)

Hier sind Kosten für die sächliche Ausstattung (Gemeinkosten) des Eigenbetriebes verankert. Hierunter fallen die Kosten für Miete, Nutzung des Fuhrparkes, IT-Nutzung, Versicherungen, Buchführung, Wirtschaftsprüfung u.ä.. So werden u.a. für die Anwalts- und Beratungskosten 19 TEUR und für die Wirtschaftsprüfung 6 TEUR veranschlagt. Weiterhin fallen Kosten für Fortbildung, Fahrkosten Büromaterial Versicherungen und den Geldverkehr an. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen des VLP Güttin beinhalten außerdem den Zuschuss für die Kosten der Flugleitung den der ISVB an den Betreiber des VLP zahlt. Diese Zahlung wurde im Betreibervertrag vereinbart.
Die Gemeinkosten sowie die Kosten für den Personalaufwand verteilen sich zu 60% auf den Bereich Kleinbahn, zu 30% auf den Bereich Verkehrslandeplatz Güttin und zu 10% auf den Bereich Fähranleger.

Lieferungen und Leistungen des LK
Für alle Lieferungen und Leistungen des LK gibt es zwischen dem LK und dem ISVB Vereinbarungen in denen eine angemessene Vergütung dieser Leistungen festgehalten wurde.

5. Jahresergebnis

Der Jahresüberschuss resultiert aus den Pachtzahlungen für die Fähranleger. Er beträgt im Jahr 2019 ca. 75 TEUR und im Jahr 2020 ca. 68 TEUR. Diese Beträge werden in den jeweiligen Jahren an den LK ausgeschüttet.

Die Eigenkapitalausstattung und Liquidität
Das Eigenkapital (Stand 31.12.2017) setzt sich aus dem Stammkapital mit 25.564,59 EUR, der Kapitalrücklage mit 98.513,37 EUR und einem Bilanzgewinn von 268.854,02 EUR zusammen. Der Stand de Eigenkapitals bezieht sich nur auf den Bereich RÜGKB, Stand 31.12.2017. Im Rahmen der Aufgabenerweiterung ab 2018 wurde weiteres Vermögen übertragen so dass sich das Eigenkapital ändern wird. Dieser Prozess ist jedoch noch nicht abgeschlossen.

Das Stammkapital welches aus dem Bereich Kleinbahn eingebracht wurde, ist nach Absprache mit dem Ministerium für Inneres und Europa M/V prozentual auf das Anlagevermögen der 3 Teilbereiche aufgeteilt worden.

Das Stammkapital teilt sich auf die 3 Bereiche wie folgt auf:

Verkehrslandeplatz Güttin	Rügensche Kleinbahn	Fähranleger
(66%) 16.872,63 EURO	(3%) 766,94 EURO	(31%) 7.925,02Euro

Die Liquidität (Stand 31.12.2017) des Eigenbetriebes ist aufgrund der Rückstellungen gut. Sie beträgt ca. 1.102,5 TEUR. Hiervon sind 788,35 TEUR Rückstellungen für die eine Auskehrpflicht bei Vertragserfüllung für den Werkstattneubau an die Press besteht.
In den Planjahren 2019, 2020 sowie den Folgejahren wird die Liquidität im Zuge der Investition für die Eisenbahn-Erlebnislandschaft abnehmen und sich so das Eigenkapital verringern. Einnahmen aus dem Vertragsverhältnis mit der Press für die Infrastruktur Putbus sind für den Investitionszeitraum bis zum Jahr 2023 nicht vereinbart. Die Rückstellung wird im Zusammenhang des Werkstattneubaus an die Press ausgekehrt (siehe auch Punkt 6.2). Dadurch kommt es zu einer Auszahlung im Planungsverlauf und zu einem Liquiditätsentzug in Höhe von ca. 789,75 TEUR insgesamt. Über die Zulässigkeit dieser Rückstellung erfolgt gegenwärtig eine steuerrechtliche Prüfung seitens der Finanzbehörde.

6.Finanzplan

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit setzt sich aus dem Periodenergebnis, den Abschreibungen, den Rückstellungen und den Zinsen für die Fähranleger zusammen.
Die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit setzen sich zusammen aus den Ertragssteuerzahlungen für die Fähranleger und Zahlung Sonderposten.
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt im Jahr 2019 122 TEUR und im Jahr 2020 -124 TEUR. Im Jahr 2020 erfolgt die erste Ausschüttung der Rückstellung RÜG KB in Höhe von 247 TEUR.
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit beträgt 0 TEUR. Die Einzahlungen erfolgen durch den LK als Fördermittelempfänger an den ISVB in Höhe der geplanten Auszahlungen für die Investition "Eisenbahn-Erlebnislandschaft".
Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 2019 -0 TEUR Im Jahr 2019 werden Zins und Tilgung der Kredite für das Hauptgebäude des VLP Güttin für 2018 und 2019 gezahlt, da diese Aufwendungen dem ISVB erst 2019 zugeordnet wurden.
Die Ertragssteuerzahlung resultiert aus dem Bereich Fähranleger und beträgt im Jahr 2019 doppelt so viel wie im Jahr 2020 da auch hier diese Aufwendungen dem ISVB erst in 2019 zugeordnet wurden und deshalb in 2019 für 2018 und 2019 gezahlt wird. Der Finanzmittelfond am Ende der Periode 2017 stimmt nicht mit dem geplanten Fond am Anfang der Periode 2018 überein, da er sich ausschließlich auf die RÜGKB bezieht.
Das Eigenkapital ändert sich im Planungszeitraum vorläufig nicht. Allerdings ist der Prozess der Übertragung weiteren Eigenkapitals im Rahmen der Aufgabenerweiterung noch nicht abgeschlossen.

6.1 Investitionen

Der Finanzplan zeigt unter anderem die geplanten Investitionen der nächsten 5 Jahre auf.
In den Finanzplan wurden der Grundstückserwerb und die Vermessung für das Jahr 2020 und 2021 mit je 11,9 TEUR aufgenommen. Die Kosten für den Grundstückserwerb trägt der ISVB, so dass der Kreishaushalt mit dem Erwerb nicht belastet wird.

Da die bisherigen Betriebswerkstatt des "Rasenden Roland" am Putbuser Bahnhofskopf in Richtung Lauterbach Mole teilweise noch aus dem 19. Jahrhundert stammt und den heutigen Erfordernissen eines effizienten und nachhaltigen Eisenbahnbetriebes nicht gewachsen ist, planen Press/ Land und Landkreis in den kommenden Jahren den Neubau einer nach heutigen Maßstäben entsprechenden modernen Betriebswerkstatt am Putbuser Bahnhofskopf in Richtung Bergen/Göhren.

Folglich besteht für den „Rasenden Roland" die Notwendigkeit einer Investition in den Bahnhofsbereich Putbus. Hierbei sind der Umbau der ehemaligen Sozialgebäude und Gleistrasse sowie der Neubau von Lokwerkstatt, Sozialräumen und einer Wagenhalle vorgesehen.
Die Kostenschätzung beläuft sich für das Gesamtvorhaben (Investition Press und Landkreis zusammen) vorläufig netto auf ca. 20,2 Mio. Euro. Es wurde in Verhandlungen mit dem Fördermittelgeber und dem Betreiber des „Rasenden Roland" ein gangbarer Weg zur Finanzierung dieses Vorhabens gefunden. Sowohl Finanzierung als auch Umsetzungszeitraum werden im Zuge der der Planung konkretisiert.
Die Gesamtmaßnahme besteht aus zwei Investitionsvorhaben.

6.2 Investitionsvorhaben 1: (Pressnitztalbahn)

Neubau des Werkstattgebäudes einschließlich aller betriebsnotwendigen Gleisanlagen, Sozialräume sowie Teile der Wagenhalle. Für dieses Vorhaben zeichnet die Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH (Press) als Eisenbahninfrastrukturunternehmen (EIU) verantwortlich. Soweit die Press die vereinbarten Investitionen an den Gebäuden und Grundstücken des Landkreises durchführt, erhält Sie die bis zum Jahr 2017 gezahlte Pacht zurück. Die dafür bereits gebildete Rückstellung für Pachtzinsauskehrung wird aufgelöst.

6.3 Investitionsvorhaben 2: (Eigenbetrieb)

Schaffung einer touristischen Eisenbahn-Erlebnislandschaft bei der Rügenschen Bäder-Bahn "Rasender Roland" in Putbus. Als Fördermittelempfänger fungiert der Landkreis, welcher diese Mittel an den Eigenbetrieb durchreichen wird. Der Beginn dieser Maßnahme wird mit der Ausschreibung der Planungsleistungen für das Jahr 2019 (in Abhängigkeit zum Investitionsvorhaben 1) erwartet. Nach gegenwärtigem Planungsstand wird mit einer Fertigstellung im Jahre 2024 gerechnet.

Für die jetzigen, historischen Betriebsanlagen am Putbuser Bahnhofskopf in Richtung Lauterbach bietet sich in diesem Zuge die einmalige Chance, diese in einem Eisenbahn-Erlebnisbereich umzugestalten. Durch diese Maßnahme lassen sich mehrere positive Synergien erzielen:

- Errichtung einer Wagenhalle zur Sicherung des historischen Fahrzeugparkes
- Absicherung des Gesamtvorhabens in Hinblick der Umsetzung der Teilvorhaben Zuwegung und Erschließung des Grundstückes mittels Straßenneubau
- Neubau von Stellplatzanlagen für die Besucher des „Rasenden Roland"
- Um- bzw. Nachnutzung der alten Anlagen am Bahnhofskopf in Richtung Lauterbach
- Umsetzung bahnhistorischer Anlagen im Zuge der Schaffung von Baufreiheit bei gleichzeitigem Erhalt des denkmalgeschützten Ensembles
- Nebeneffekt ist die Nachnutzung in einer zukünftigen Umgestaltung der jetzigen Bahnbetriebs-und Werksanlagen zu einer Eisenbahn-Erlebnislandschaft.
- Dieser neue Anlagenteil hat den Vorteil, witterungs- und jahreszeitenunabhängig vorhanden zu sein, er zeigt im Übrigen auch eine saisonverlängernde Wirkung und stellt insgesamt eine weitere Steigerung der Attraktivität der Insel Rügen als Urlaubsziel auch außerhalb der Hauptsaison dar.

Die Grundlage und die Basis für die anzustrebende Schaffung einer Touristischen Eisenbahn-Erlebnislandschaft bei der Rügenschen Bäder-Bahn "Rasender Roland" in Putbus war die Erarbeitung eines Ausstellungs- und Gestaltungskonzeptes im Jahr 2017. Ziel dieser Projekt- und Machbarkeitsstudie ist die Erörterung und die Gewinnung von Erkenntnissen zur genauen Ausgestaltung für die zu schaffende Touristische Eisenbahn-Erlebnislandschaft als Ausgangsbasis für deren spätere Umsetzung.
Hier wurde unter anderem festgestellt, dass es sich bei den vorgesehenen Maßnahmen zur Erreichung der geplanten Ziele um die wirtschaftlichste Lösung für den Landkreis handelt. Basis für die Pläne, Kosteneinschätzung und den Investitionszeitplan ist der gegenwärtige Planungsstand. Die Planungsleistungen für Baumaßnahmen befinden sich zur Zeit in der Ausschreibung. Im Ergebnis dieser Planungen werden die Kosten für die vorgesehenen Arbeiten weiter konkretisiert.
Der Landkreis ist vertraglich sowohl dem Betreiber als auch dem Land MV gegenüber zur Durchführung der Maßnahmen verpflichtet. Diese tragen einen großen Teil zur Erhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit des "Rasenden Roland" bei.

Die Maßnahme erstreckt sich über einen geplanten Zeitraum von 5 bis 6 Jahren. Im Zuge der Projektvorbereitung ergibt sich bisher eine Kostensteigerung im Gesamtvorhaben.
Die Verteilung in Jahresscheiben soll wie folgt gegliedert sein:

Entwicklung der Investitionen:

Jahresscheibe	Baukosten netto inklusive Baunebenkosten	Baukosten brutto
1 * (2019)	428.750 €	510.212,50 €
2 (2020)	421.750 €	514.000,00 €
3 (2021)	291.500 €	346.885,00 €
4 (2022)	442.750 €	526.872,50 €
5/6 (2023/24)**	4.719.500 €	5.616.205,00 €

* Hiervon wurde bereits in 2018 ein Betrag von 146.000 € als Verpflichtungsermächtigung geplant
**Abweichungen im Rahmen des Gesamtvorhabens im Zuge des Projektfortschrittes sind möglich.
Der Förderantrag für die Teilleistung einer ingenieurtechnischen Unterstützungsleistung ist durch den Landkreis zu stellen, da nur er Zuwendungsempfänger sein kann. Laut Förderrichtlinie beträgt der Fördersatz 60% der zuwendungsfähigen Kosten, in Ausnahmen sind auch 75% Förderung möglich. Hierfür liegt bereits ein Zuwendungsbescheid vor. Die Förderung beläuft sich auf 98 TEUR.
Für die Bau- und Planungsleistungen erhielt der Landkreis mit Schreiben vom 11.06.2019 die Finanzierungszusicherung gem. § 38 VwVfG M-V. Demnach erhält der Landkreis bei dem avisierten Investitionsvolumen von ca. 7.400 TEUR (Brutto) eine Förderung von ca. 6.600 TEUR (Brutto). Der Eigenanteil des Landkreises würde sich demnach auf ca. 800 TEUR belaufen.

Verpflichtungsermächtigungen (VE)
Weder für das Jahr 2019 noch für das Jahr 2020 sind Verpflichtungsermächtigungen geplant.
Allerdings wird nach gegenwärtigem Kenntnisstand im Wirtschaftsplan 2021 für das Jahr 2022 eine VE in Höhe von ca. 4.879 TEUR notwendig werden. Hierbei sind Abweichungen im Rahmen des Projektfortschrittes möglich.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass bei Eingang aller Zahlungen für die Planungsjahre 2019 und 2020 sowie auch für die Folgejahre ein ausgeglichenes Betriebsergebnis erwartet wird und von einer Gefährdung für die dauernde Leistungsfähigkeit des EB nicht auszugehen ist.

Eigenbetriebsleiter
Kay-Uwe Hermes
19.07.2019

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.062
Gesamtbetrag der Aufwendungen	987
Jahresergebnis	75

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	334
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	212
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	122
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	510
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-510
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	652
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	652
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	557

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	32
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	2,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.844
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018	1.124
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	1.124
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	1.124

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.082
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.014
Jahresergebnis	68

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	79
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	203
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-124
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	514
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	514
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	520
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	532
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-12
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	37

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	33
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	3,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.857
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018	1.124
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	1.124
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	1.124

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020

Erfolgsplan

		Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	73	183	213	213	213	213
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	0	194	659	677	356	359
	davon Betriebskostenzuschuss		162	659	677	356	359
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	0	125	134	204	209	213
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	8	236	244	246	246	246
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	8	236	244	246	246	246
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	6	184	190	192	192	192
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	62	200	594	552	227	226
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12							
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1	4	1	1	1
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern			11	11	11	11
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**9**	**0**	**75**	68	67	67

Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde			75	68	67	67
Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Finanzplan

		Ist **2017** (Vorvorjahr	Plan **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1.Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3.Folgejahr)
1	Periodenergebnis	9	0	75	68	67	67
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	8	236	244	246	246	246
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	43	0	11	-236	-236	11
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-6	-183	-190	-192	-192	-192
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)			4	1	1	1
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)			-22	-11	-11	-11
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**54**	**53**	**122**	**-124**	**-125**	**122**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)		-519	-510	-514	-359	-527
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Finanzplan

		Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**0**	**-519**	**-510**	-514	-359	-527
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0		-138	-17	-17	-17
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	519	652	520	365	545
	a) von der Gemeinde		519	652	532	377	545
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
	c) von sonstigen Dritten						
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	Gezahlte Zinsen (-)			-4	-1	-1	-1
37	Gezahlte Dividenden (-)			-75	-68	-67	-67
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	0	519	**435**	**434**	**280**	**460**
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**46**	**53**	**557**	**13**	**-203**	**-202**
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.057	1.234	1.287	1.844	1.857	1.655
41	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	1.103	1.287	**1.844**	**1.857**	**1.654**	**1.453**
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020

Bereichserfolgsplan für den Bereich Verkehrslandeplatz Güttin

		Ist **2017** (Vorvorjahr	Plan **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1.Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3.Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	62	33	65	65	65	65
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	14	32	418	315	195	196
	davon Betriebskostenzuschuss			418	315	195	196
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	56	0	40	61	63	64
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	12	127	134	134	134	134
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	12	127	134	134	134	134
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	109	109	108	108	108	108
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	70	128	413	292	170	170
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8		4	1	1	1
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern						
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**-70**	**-81**	**0**	**0**	**0**	**0**
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde							
Ausgleich durch die Gemeinde							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020

Bereichserfolgsplan für den Bereich Fähranleger

		Ist 2017 (Vorvorjahr	Plan 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	129	131	129	129	129	129
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge						
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	0	0	13	20	21	21
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	97	97	97	97	97	97
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	97	97	97	97	97	97
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	71	71	71	71	71	71
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	4	4	4	4
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern			11	11	11	11
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**103**	**105**	**75**	**68**	**67**	**67**
0							
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde				75	68	67	67
Ausgleich durch die Gemeinde							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020

Bereichserfolgsplan für den Bereich Kleinbahn

		Ist **2017** (Vorvorjahr	Plan **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1.Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3.Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	73	19	19	19	19	19
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	0	0	241	362	161	163
	davob Betriebskostenzuschuss			241	362	161	163
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	0	125	81	123	125	128
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	8	12	13	15	15	15
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	8	12	13	15	15	15
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	6	4	11	13	13	13
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	62	72	177	256	53	52
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
14	Ergebnis nach Steuern						
14	sonstige Steuern						
14	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**9**	**-186**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020

Bereichsfinanzplan für den Bereich Verkehrslandeplatz Güttin

		Ist **2017** (Vorvorjahr)	Plan **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1.Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3.Folgejahr)
1	Periodenergebnis	-81	-81	0	0	0	0
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	127	127	134	134	134	134
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-109	-109	-108	-108	-108	-108
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)	0	0	4	1	1	1
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-63**	-63	30	27	27	27
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Güttin

		Ist 2017 (Vorvorjahr	Plan 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)	
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							
26	Erhaltene Zinsen (+)							
27	Erhaltene Dividenden (+)							
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)							
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)							
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)							
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-86	0	-138	-17	-17	-17	
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)			142	18	18	18	
	a) von der Gemeinde			142	18	18	18	
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
	c) von sonstigen Dritten							
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)							
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							
36	Gezahlte Zinsen (-)	-2		-4	-1	-1	-1	
37	Gezahlte Dividenden (-)							
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**-194**	**-63**	**30**	**30**	**27**	**27**	
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)		0	0	30	60	87	
41	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**0**	**0**	**30**	**60**	**87**	**115**	

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente							
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger

		Ist **2017** (Vorvorjahr	Plan **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1.Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3.Folgejahr)
1	Periodenergebnis	103	105	**75**	68	67	67
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	97	97	97	97	97	97
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen			11	11	11	11
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-71	-71	-71	-71	-71	-71
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)						
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)			-22	-11	-11	-11
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	129	131	**90**	**83**	**82**	**82**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger

		Ist 2017 (Vorvorjahr	Plan 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)	
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							
26	Erhaltene Zinsen (+)							
27	Erhaltene Dividenden (+)							
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)							
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)							
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)							
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)							
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)							
	a) von der Gemeinde							
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
	c) von sonstigen Dritten							
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)							
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)							
36	Gezahlte Zinsen (-)							
37	Gezahlte Dividenden (-)	0	0	-75	-68	-67	-67	
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**			**-75**	**-68**	**-67**	**-67**	
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**0**	**131**	**15**	**15**	**15**	**15**	
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	131	146	161	176	
41	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**0**	**131**	**146**	**161**	**176**	**191**	

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Kleinbahn

		Ist **2017** (Vorvorjahr	Plan **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1.Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3.Folgejahr)
1	Periodenergebnis	9	-186	0	0	0	0
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	8	12	13	15	15	15
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	43				-247	-247
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-6	-4	-11	-13	-13	-13
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)						
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)				-12	-12	
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	54	-178	2	-10	-257	-245
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	-519	-510	-514	-359	-527
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Kleinbahn

		Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1.Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3.Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**0**	**-519**	**-510**	**-514**	**-359**	**-527**
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	519	510	502	347	527
	a) von der Gemeinde		519	510	502	347	527
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
	c) von sonstigen Dritten						
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	Gezahlte Zinsen (-)						
37	Gezahlte Dividenden (-)	0	0				
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**0**	**-178**	**2**	**-22**	**347**	**527**
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**11**	**53**	**512**	**-32**	**-257**	**-245**
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.057	1.103	1.156	1.668	1.636	1.379
41	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**1.103**	**1.156**	**1.668**	**1.636**	**1.379**	**1.135**
	Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
	Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
	jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 und 2020
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	**Summe**
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

Die 3 Bereiche des ISVB werden unterschiedlich betrieben,
es bestehen zwischen diesen keine Leistungsbeziehungen.

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Investitionszusammenfassung 2019/2020

	Gesamt	Plan bis 2018 (Vorjahr)	Plan/HR 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	**7.308**	**519**	**510**	**514**	**359**	**527**	**4.879**
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		519	510	514	359	527	4.879
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	**-7.308**	**-519**	**-510**	**-514**	**-359**	**-527**	-4.879
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen		519	510	502	347	527	4.879
a) von der Gemeinde		519	510	502	347	527	4.879
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten		0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss	519	510	502	347	527	4.879
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Investitionsübersicht 2019/2020

Maßnahme:	1154020500100000000	Bereich:	Kleinbahn
Kurzbeschreibung:	Schaffung touristische Eisenbahn-Erlebnislandschaft		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja

	Gesamt	Plan/HR **2018** (Vorjahr)	Plan/HR **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)	Plan **ab 2023** (Folgejahre)
Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	**7.308**	**519**	**510**	**514**	**359**	**527**	**4.879**
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		519	510	514	359	527	4.879
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	**-7.308**	**-519**	**-510**	**-514**	**-359**	**-527**	-4.879
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen		519	510	502	347	527	4.879
a) von der Gemeinde	7.284	519	510	502	347	527	4.879
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss	519	510	502	347	527	4879
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2020 (Planjahr)	**2021** (1. Folgejahr)	**2022** (2. Folgejahr)	**2023** (3. Folgejahr)	**ab 2024** (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2016							
im Wirtschaftsplan 2017							
im Wirtschaftsplan 2018	146						
im Wirtschaftsplan 2019		146					
im Planjahr 2020							
Summe	146	146					
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 /2020

Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2019	tatsächliche Besetzung am 30.06.2019	Anzahl und Bewertung 2020	Bemerkungen
1	Betriebsleiter Eigenbetrieb	1	1	1	
2	Sachbearbeiter	1	1	2	
Summe				3	

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Bilanz RÜG KB

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2016
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	118	126
2. technische Anlagen und Maschinen		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	5	0
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände		
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.103	1.057
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Bilanz RÜG KB

Passivseite	31.12.2017	31.12.2016
A. Eigenkapital	26	26
I. Stammkapital		
II. Kapitalrücklage	99	99
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	260	257
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9	4
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse	44	50
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse		
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	789	746
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten	0	3
davon aus Steuern		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	3
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
F. Passive latente Steuern		

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Gewinn- und Verlustrechnung RÜG KB

		2017	2016
1	Umsatzerlöse	73	117
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge		
5	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
	- davon für Altersversorgung		
7	Abschreibungen	8	8
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	8	8
	- davon außerplanmäßig		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
	- davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	6	6
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	62	111
10	Erträge aus Beteiligungen		
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
16	Ergebnis nach Steuern	10	4
17	sonstige Steuern	1	1
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**9**	**3**

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Finanzrechnung RÜG KB

		2017	2016
1	Periodenergebnis	9	4
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	8	8
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen		
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-6	-6
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)		
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**11**	**6**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)		
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)		
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22	Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23	Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26	Erhaltene Zinsen (+)		
27	Erhaltene Dividenden (+)		
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**		
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
	a) von der Gemeinde		
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
	c) von sonstigen Dritten		
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36	Gezahlte Zinsen (-)		
37	Gezahlte Dividenden (-)	-1	-1
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**10**	**5**
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**46**	**93**
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	10.057	964
42	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**10.067**	**10.057**

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		

Angaben in TEUR

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019/2020
Anlagenübersicht RÜG-KB auf Basis Jahresabschluss 2017

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Restbuchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zuänge im Jahr 2017	Abgänge im Jahr 2017	Umbuchungen im Jahr 2017	Stand am 31.12.2017	kumulierter Stand am 31.12.2016	Zuschreibungen im Jahr 2017	Abschreibungen im Jahr 2017	Umbuchungen im Jahr 2017	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2017	außerplanmäßig bis 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Stand am 31.12.2017
Immaterielle Vermögensgegenstände													
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten													
Geschäfts- oder Firmenwert													
geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen													
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	126	0	8	0	118	126	0	8	0	8	0	126	118
technische Anlagen und Maschinen													
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung													
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau													
Finanzanlagen													
Beteiligungen													
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht													
Wertpapiere des Anlagevermögens													
sonstige Ausleihungen													
Summe													

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Forderungsübersicht RÜG KB

	Bilanzwert am		Wertberichti-
	31.12.2017	31.12.2016	gungen
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**0**	**0**	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe			

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2017	31.12.2016	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	**0**	**0**		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe				

Angaben in TEUR

Bericht zur Wirtschaftsplanänderung 2019

für die Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

Der Wirtschaftsplan der Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH für das Wirtschaftsjahr 2019 wurde sowohl mit Beschluss des Aufsichtsrats (A 09/2018 vom 07.9.2018) als auch vom Gesellschafter (GV 11/2018 vom 13.09.2018) bestätigt. Die Erarbeitung des Wirtschaftsplans basierte auf der Grundlage der im August 2018 erarbeiteten Hochrechnung des Wirtschaftsjahres 2018. Mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2018 trat eine gravierende Abweichung in Höhe von 0,75 Mio. € zu dieser seinerzeit vorgenommenen Hochrechnung des Wirtschaftsjahres 2018 ein.

Die Bestimmungsfaktoren dieser Abweichung für 2018 (bereits in der AR Sitzung am 14.03.20019 unter TOP 8 dargelegt) in Verbindung mit den nun vorliegenden Ergebnissen des ersten Quartals 2019, erfordern eine grundlegende Überarbeitung des Wirtschaftsplanes 2019. Dabei wurden methodisch die Ergebnisse des ersten Quartals analysiert und mit dem IST 2018 und dem bisherigen Planansatz 2019 abgeglichen. In der Diskussion der wesentlichen Einflussfaktoren auf die Kosten und Erlöse wurde der überarbeitete Planwert für 2019 abgeleitet. Ohne Berücksichtigung des Betriebskostenzuschusses, für 2019 mit 1,28 Mio.€ geplant, ergibt sich eine Verschlechterung des Planungsergebnisses um -1,14 Mio. € auf -2,42 Mio. €.

Grundlegend bestimmend ist eine gestiegene Betriebsleistung, insbesondere am Standort Rügen, welche auch zu einem deutlichen Anstieg der Stundenleistungen führt. Die für die Überplanung zugrunde gelegte gestiegene Betriebsleistung ist auf die Erkenntnisse aus dem IST 2018 (Auswirkung neues Fahrplankonzept in Verbindung mit Baustellensituation und Gesamtbetriebsvereinbarung 10/2018) sowie der Ausweitung der Fahrplanleistung Sommerfahrplan 2019 (Verdichtung Linie 27, Anbindung Mukran und Betriebsaufnahme Abschnitt Kap Arkona) zurückzuführen. Es wird nunmehr von rd. 8,9 Mio. Fahrplankilometern ausgegangen.

Veränderungen zum Wirtschaftsplan 2019

Im Folgenden werden die maßgeblichen Änderungen gegenüber dem bisherigen Planansatz 2019 dargestellt.

- Leichte Steigerung bei den **betrieblichen Erträgen +0,35 Mio.€** aufgrund der positiven Entwicklung im Schülerverkehr und der Ausweitung des Kurabgabenfinanzierten ÖPNV auf der Insel Rügen.
- Anstieg des **Materialaufwands um 0,88 Mio.€**
    - Anstieg der Kosten für Dieselkraftstoff +0,27 Mio.€ aufgrund der aktuellen Preisentwicklung nun mit 1,00 €/Liter geplant sowie der höheren Verbrauchsmengen aufgrund der höheren Betriebsleistung.
    - Höherer Aufwand für bezogene Leistungen +0,50 Mio.€
        - aufgrund der Entwicklung der Subunternehmerleistung durch Auslösung der Preisgleitklauseln und des Leistungsanstieges, insbesondere i.V.m. die Baumaßnahmen auf Rügen. +0,32 Mio.€
        - Kostenanstieg für Businnenreinigung durch Preisfortschreibung des Auftragsnehmers auf Rügen +0,07 Mio.€
- Steigerung im **Personalaufwand +0,47 Mio.€** ist auf die hohe Überstundensituation in 2018 und erwartet auch für 2019 zurückzuführen. Die Überstunden sind maßgeblich auf die hohe Krankenquote (z.T. über dem Niveau von 2018 14%) verbunden mit einer angespannten Personalsituation zurückzuführen. Darüber hinaus entfaltet die Anwendungsvereinbarung zum TV N M-V ihre Wirkung ab 01.04.2019. Die Auswirkungen wurden mit 0,12 Mio.€ in 2019 eingeschätzt. Über diese Faktoren hinaus wird, neben der Besetzung offener Stellen, für das 2. Halbjahr von vier zusätzlichen Mitarbeitern in der Unternehmensverwaltung ausgegangen, um kritische Positionen (stellv. Betriebshofleiter Rügen, Projektmitarbeiter & IT, Angebots- und Fahrplanung, interne Qualifikation/Nachfolge Betriebsleiter) mit wirksamen Unterstützungs- und Vertretungsfunktionen auszugestalten.
- Reduzierung der **Abschreibung -0,06 Mio.€** aufgrund der Verschiebung des Migrationsprojektes und der teilweise späteren Fahrzeugauslieferung in 2019.
- Anstieg im **sonstigen betrieblichen Aufwand +0,15 Mio.€** ist maßgeblich auf die Aufwendungen aus Schadensfällen, den abgeschlossenen Leasingvertrag für den Hybridbus sowie hohe Weiterbildungskosten für Führerscheinausbildung und Betriebsräte zurückzuführen.

GuV (ohne Betriebskostenzuschüsse in den Umsatzerlösen)

	Gewinn- und Verlustrechnung VVR	IST 2018	Plan 2019 alt	Plan 2019 neu	Δ 2019 neu zu alt
1.	Umsatzerlöse **ohne BKZ**	20.945.655	21.159.558	21.441.479	*281.921*
2.	sonstige betriebliche Erträge	1.958.535,47	1.830.500	1.890.166	*59.666*
3.	**Summe betriebliche Erträge**	**22.904.191**	**22.990.058**	**23.331.645**	***341.587***
4.	Materialaufwand	7.287.630	6.623.350	7.508.201	*884.851*
	- dar. Diesel	*2.998.673*	*2.859.550*	*3.091.000*	*231.450*
	- dar. Subleistungen	*2.111.280*	*1.816.500*	*2.141.000*	*324.500*
5.	**Rohergebnis**	**15.616.561**	**16.366.708**	**15.823.444**	***-543.264***
6.	Personalaufwand	12.415.154	12.445.000	12.916.600	*471.600*
7.	Abschreibungen	3.139.044	3.315.000	3.257.000	*-58.000*
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.687.236	1.656.000	1.807.086	*151.086*
9.	**Betriebliches Ergebnis**	**-1.624.873**	**-1.049.292**	**-2.157.242**	***-1.107.950***
10.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29	0	0	*0*
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	214.478	207.000	220.000	*13.000*
12.	**Finanzergebnis**	**-214.449**	**-207.000**	**-220.000**	***-13.000***
13.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-1.839.322**	**-1.256.292**	**-2.377.242**	***-1.120.950***
16.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	***0***
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	23.181	4.700	17.500	*12.800*
18.	sonstige Steuern	29.428	23.600	26.400	*2.800*
19.	**Jahresfehlbetrag/-überschuss ohne BKZ**	**-1.891.931**	**-1.284.593**	**-2.421.142**	***-1.136.549***
20.	Betriebkostenzuschuss öDA-Abrechnung	**1.380.650**	**1.284.593**	**2.421.142**	***1.136.549***
21.	**Jahresfehlbetrag/-überschuss inkl. BKZ = JA**	**-511.281**	**0**	**0**	**0**

Liquidität

Die Liquidität der VVR ist im ersten Quartal 2019 gegenüber dem Jahresanfang auf 0,19 Mio.€ zurückgegangen. Dies entspricht einem Rückgang um 1.1 Mio.€. Geplant war ein Rückgang von lediglich 0,16 Mio.€. Die Sicherung der Liquidität im weiteren Verlaufe des Jahres 2019 ist abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung des Unternehmens und der Höhe der Zahlung des Betriebskostenzuschusses. Unter der Voraussetzung, dass der in der Erfolgsplanung ausgewiesene Betriebskostenzuschuss in Höhe von 2,42 Mio.€ ausgezahlt wird, ist eine Liquidität zum Jahresende 2019 in Höhe von 1,35 Mio. € gegeben. Unterjährige Schwankungen können in dieser Darstellung nicht aufgezeigt werden. Zur Absicherung der Liquidität verfügt die VVR über eine noch nicht in Anspruch genommene Kontokorrentlinie in Höhe von 1,00 Mio.€. Es wird eine separate monatsbasierte Finanzplanung erfolgen und eingereicht.

Grundsätzlich ist anzumerken, dass bei einer Lohnsumme von rd. 1,0 Mio.€ je Monat ein durchschnittlicher Bestand an liquiden Mitteln zwischen 1,5 Mio. € und 2,0 Mio.€ erforderlich wäre, um Inanspruchnahmen aus dem Kontokorrent vermeiden zu können.

Risiken und Chancen der Planung insbesondere ab 2020ff

Die detaillierte Planerstellung für das Wirtschaftsjahr 2020ff wird im Zeitraum Juli-August 2019 auf Basis des ersten Halbjahres erfolgen. Der mit diesen Unterlagen angezeigte Planwert für 2020 unterliegt den Restriktionen des fortgeschriebenen Planwertes für 2019. Es wurden keine, über eine vorsichtige Steigerungsrate des Dieselpreises (+2,0%) sowie der Vergütungstarifentwicklung (+2,6%), hinausgehenden Aufschläge vorgenommen.

Im Rahmen der Detailplanung wird auf folgende Aspekte eingegangen bzw. überprüft:

- Entwicklung der Betriebsleistung
- Umsatzerlöse
    - Entwicklung Schülerzahlen / neues Schulgesetz Land M-V / Änderung Schülerbeförderungssatzung Landkreis
    - SGB IX Zählung – Trendaussage
    - Angestrebte Neuregelung der Ausgleichsverordnung (§45a-Mittel)
    - Prüfung der Auswirkung einer möglichen der (Teil-) Inbetriebnahme der Darßbahn im mittelfristigen Planungszeitraum
    - Fahrzeugförderung ab 2020
- Materialaufwand
    - Dieselpreisentwicklung / Diskussion zur Dieselabsicherung
    - Subunternehmeraufwand → Kostenentwicklung durch Subunternehmervergabe 2020 und erwartete Notvergabe 2019
- Personalaufwand
    - Tarifabschluss (Entgelt und MTV) für 2020 erwartet
    - bessere Bewertung der AWV 2019 auf Basis des 2. Quartals möglich
    - Busfahrerrekrutierung / Maßnahmen der Personalrekrutierung
    - Anhebung der Anzahl Busfahrer zur Entlastung der Personalsituation auf Rügen
- Abschreibungen
    - Anstieg der Abschreibung da höhere Investitionsvolumen (Wegfall Förderung, zusätzliche Fahrzeuge) ab 2020 erwartet werden
    - Alternative Antriebstechnologien nicht berücksichtigt
- Sonstiger betrieblicher Aufwand
    - Wachstum in Beratungs- und Projektkosten erwartet
- Zinsen
    - bisher niedriges Niveau antizipiert
- Liquidität
    - Reichweite der Liquidität in 2019 bei vorhandenen Regelungen des Ausgleiches (öDA) wird separat ermittelt

Um den aufgezeigten Risiken im Planfolgejahr (2020) Rechnung zu tragen, wurden

- die Ausgleichszahlungen nach SGB IX aufgrund der ersten vorliegenden Zählergebnisse um 210 T€ reduziert
- und die Personalaufwendungen zur Absicherung der erforderlichen Kapazitäten infolge der Umsetzung der GBV 10/2018 um 290 T€ erhöht.

Daraus ergibt sich ein Anstieg des Betriebskostenzuschusses um 500 T€ für das Jahr 2020.

Erfordernisse zum öffentlichen Dienstleistungsauftrag (öDA)

Der öDA finanzierte bisher die Gesellschaft nicht ausreichend. Es wurden Verlustvorträge in Höhe von 1,5 Mio.€ aufgebaut. Für 2019 wurde die Preisgleitklausel ausgelöst, so dass die bisher angewandten Vergütungssätze (Preisstand 2013), um die Entwicklung der Jahre 2015-2017 angepasst wurden. Es ist allerdings davon auszugehen, dass unter Anwendung der bisherigen Faktoren auch das mit dieser Überplanung vorliegende Jahresergebnis durch Zahlung des Betriebskostenzuschusses laut der öDA-Regularien nur teilweise ausgeglichen wird.

Eine beihilfekonforme Anpassung der Abrechnungssystematik im gegenseitigen Einvernehmen ist dringend notwendig und dem Auslösen der Revisionsklausel in jedem Fall vorzuziehen. Die öDA-Systematik ist so zu verändern, dass ein vollständiger Ausgleich des Jahresergebnisses der VVR möglich wird. Vor dem Hintergrund, dass der öDA nachweislich den Zuschussbedarf der Jahre 2017 und 2018 nicht ausglich, wäre zum Beispiel eine Neufestsetzung der Anwendung der Position *Wagnis und Gewinn* zu erörtern.

Die jährlich vorzunehmende Überkompensationskontrolle verhindert Überzahlungen durch den Landkreis an die Gesellschaft.

Grimmen den 20.06.2019

Ulrich Sehl

Geschäftsführer

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	25.752
Gesamtbetrag der Aufwendungen	25.752
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.307
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.413
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.894
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	50
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.400
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.350
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.199
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1.826
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.373
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-83

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	2.204
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1.000
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	2.297
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	308,8

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	140
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.348
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2017	3.747
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018 voraussichtlich	3.236
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	3.236

Grimmen, 20.06.2019

Ulich Sehl
Geschäftsführer VVR

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Erfolgsplan

		Ist **2017** (Vorvorjahr)	~~Plan/HR~~ Ist **2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	21.296	22.326	23.862	24.522	24.572	24.957
	- davon BKZ	882	1.381	2.421	3.271	2.690	3.055
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	560	567	477	478	530	532
5	Materialaufwand	6.621	7.288	7.508	7.409	7.473	7.568
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.788	4.242	4.363	4.423	4.487	4.552
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.833	3.046	3.145	2.986	2.986	3.016
6	Personalaufwand	11.800	12.415	12.916	13.638	13.634	13.927
	a) Löhne und Gehälter	9.514	9.997	10.325	10.894	10.895	11.131
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.287	2.418	2.591	2.744	2.739	2.796
	- davon für Altersversorgung	386	408	415	419	422	425
7	Abschreibungen	3.362	3.139	3.257	3.251	3.189	3.148
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.362	3.139	3.257	3.251	3.189	3.148
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1.515	1.391	1.413	1.375	1.280	1.252
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.620	1.687	1.807	1.811	1.811	1.811
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0				
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	218	214	220	222	231	243
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	24	23	18	18	18	18
16	Ergebnis nach Steuern	-274	-482	26	26	26	26
17	sonstige Steuern	25	29	26	26	26	26
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**-299**	**-511**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verwendung des Jahresergebnisses	
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	
Vortrag auf neue Rechnung	
Einstellung in die Rücklagen	
Entnahme aus den Rücklagen	
Ausschüttung an die Gemeinde	
Ausgleich durch die Gemeinde	

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Finanzplan

		Ist **2017** (Vorvorjahr)	~~Plan/HR~~ Ist **2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	-299	-511	0	0	0	0
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.362	3.139	3.257	3.251	3.189	3.148
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-457	172				
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-1.515	-1.391	-1.413	-1.375	-1.280	-1.252
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-279	-288				
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	435	-2				
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	70	-11	50	50	100	100
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)						
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**1.317**	**1.108**	**1.894**	**1.926**	**2.009**	**1.996**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-274	-63				
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	70	21	50	50	100	100
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.981	-2.665	-3.400	-2.774	-2.610	-2.450
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Finanzplan

	Ist **2017** (Vorvorjahr)	~~Plan/HR~~ Ist **2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	**-3.185**	**-2.707**	**-3.350**	**-2.724**	**-2.510**	**-2.350**
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	2.005	1.698	2.204	1.763	1.840	1.676
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.005	1.698	2.204	1.763	1.840	1.676
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1.544	-1.693	-1.826	-1.837	-1.884	-1.943
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.544	-1.693	-1.826	-1.837	-1.884	-1.943
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	578	787	995	798	600	600
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	578	787	995	798	600	600
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	**1.039**	**792**	**1.373**	**724**	**556**	**333**
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	**-829**	**-807**	**-83**	**-74**	**55**	**-21**
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	3.067	2.238	1.431	1.348	1.274	1.329
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**2.238**	**1.431**	**1.348**	**1.274**	**1.329**	**1.308**

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

- entfällt -

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Bereichserfolgsplan für den Bereich X

	Ist **2017** (Vorvorjahr)	Plan/HR **2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse						
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge						
5 Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
- davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen						
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern						
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag						
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

- entfällt -

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich X

		Ist **2017** (Vorvorjahr)	Plan/HR **2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis						
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens						
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)						
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**						
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

- entfällt -

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich X

	Ist **2017** (Vorvorjahr)	Plan/HR **2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit						
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit						
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds						
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)						
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode						
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

- entfällt -

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	**Summe**
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	~~Plan/HR~~ Ist bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen	**321**	**21**	**50**	**50**	**100**	**100**	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	321	21	50	50	100	100	
davon Sonstige							
Auszahlungen	**13.962**	**2.728**	**3.400**	**2.774**	**2.610**	**2.450**	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	63	63					
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	13.899	2.665	3.400	2.774	2.610	2.450	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	**-13.641**	**-2.707**	**-3.350**	**-2.724**	**-2.510**	**-2.350**	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	9.181	1.698	2.204	1.763	1.840	1.676	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	3.780	787	995	798	600	600	
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	3.780	787	995	600	600	600	
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	680	222	151	163	70	74	

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)			
Zuschuss			
Verlustausgleich			
Leistungsvergütung			
Ausschüttung			

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht

Maßnahme: Bereich:

Kurzbeschreibung: Fahrzeugbeschaffung, einheitliches Vertriebssystem (nur bis 2019) und Betriebshofinfrastruktur

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / ~~nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / ~~nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / ~~nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / ~~nein~~

	Gesamt	~~Plan/HR~~ Ist **bis 2018** (Vorjahr)	Plan **2019** (Planjahr)	Plan **2020** (1. Folgejahr)	Plan **2021** (2. Folgejahr)	Plan **2022** (3. Folgejahr)	Plan **ab 2023** (Folgejahre)
Einzahlungen	**321**	**21**	**50**	**50**	**100**	**100**	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	321	21	50	50	100	100	
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	**13.962**	**2.728**	**3.400**	**2.774**	**2.610**	**2.450**	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	63	63					
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	13.899	2.665	3.400	2.774	2.610	2.450	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	**-13.641**	**-2.707**	**-3.350**	**-2.724**	**-2.510**	**-2.350**	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	9.181	1.698	2.204	1.763	1.840	1.676	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	3.780	787	995	798	600	600	
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	3.780	787	995	798	600	600	
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	680	222	151	163	70	74	

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2019 (Planjahr)	**2020** (1. Folgejahr)	**2021** (2. Folgejahr)	**2022** (3. Folgejahr)	**ab 2023** (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2015							
im Wirtschaftsplan 2016							
im Wirtschaftsplan 2017							
im Wirtschaftsplan 2018							
im Planjahr 2019	**2.297**			**2.297**			
Summe	2.297			2.297			
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Stellenübersicht

lfd. Nr	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2018			tatsächliche Besetzung am 30.06.2018			Anzahl und Bewertung 2019			Bemerkungen
		Anz. Personen	Anz. VZÄ	Bewertung*	Anz. Personen	Anz. VZÄ	Bewertung*	Anz. Personen	Anz. VZÄ	Bewertung*	
1	Geschäftsführung	2	2,0	AT	2	2,0	AT	1	1,0	AT	
2	Assistenz der GF							1	0,5	AT	
3	Sekretariat	1	1,0	6	1	1,0	6	1	1,0	6	
4	Kaufm. Leiter	1	1,0	AT	1	1,0	AT	1	1,0	AT	
5	Controlling	1	1,0	AT	1	1,0	AT	1	1,0	AT	
6	Marketing	3	3,5	6/7	3	3,4	6/7	3	3,4	6/7	
7	Personalwesen	2	2,0	6/9	2	2,0	6/9	2	2,0	6/9	
8	Buchhaltung	7	6,0	6/7/8	8	7,1	6/7/8	7	6,2	6/7/8	
9	Betriebsleiter	3	3,0	AT	3	3,0	AT	3	3,0	AT	
10	Stellv. Betriebsleiter							2	1		
11	Verkehrsmeister	2	1,5	8	1	1,0	9	1	1,0	9	
12	Einsatzleitung	14	12,0	6/7/8	14	11,5	6/7/8	13	11,5	6/7/8	
13	Verwaltung Verkehr	1	1,0	5	1	1,0	6	1	1,0	6	
14	Fahr-/Dienstplanung	4	4,0	7/8/9	3	3,5	7/8/9	5	4,0	7/8/9	
15	KOM-Fahrer	241	230,7	4/5/6	248	237,2	4/5/6	255	239,4	4/5/6	4x /Boddensegler
16	Werkstattleiter/-meister	3	3,0	8/11	3	3,0	8/11	3	3,0	8/11	
17	MA Werkstatt/Mechatroniker	19	18,5	5/6	19	19,0	6	19	18,5	6	
18	Fahrzeugservice/ Haltestellenwart/	2	4,0	3	2	4,0	3	2	4,0	3	
19	MA Reinigung	6	3,6	1/2	6	3,8	1/2	6	3,8	1/2	
20	Auszubildende	3	3,0		2	2,0		2	2,0		
21	IT/Projekte							1	0,5		

* *TV-N MV Entgeltgruppe*

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Summ			315	300,8		320	306,5		330	308,8

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Bilanz

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2016
A. Anlagevermögen	21075	21322
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	555	148
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	555	148
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen	20521	21174
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8387	9051
2. technische Anlagen und Maschinen	11016	11314
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	688	309
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	430	500
III. Finanzanlagen	0	0
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen	3463	4007
I. Vorräte	301	247
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	301	247
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	924	694
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	412	210
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	
4. sonstige Vermögensgegenstände	513	484
III. Wertpapiere	0	0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2237	3067
C. Rechnungsabgrenzungsposten	24	10
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	24562	25339

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Bilanz

Passivseite	31.12.2017	31.12.2016
A. Eigenkapital	3747	4046
I. Stammkapital	626	626
II. Kapitalrücklage	4136	4136
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-716	-745
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-299	29
B. Sonderposten	9343	10280
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse	9343	10280
C. Rückstellungen	1430	1887
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	451	435
2. Steuerrückstellungen	20	8
3. sonstige Rückstellungen	959	1443
D. Verbindlichkeiten	9850	9064
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8849	8386
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	7274	6549
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	772	466
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten	229	212
davon aus Steuern	87	86
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	31	35
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
E. Rechnungsabgrenzungsposten	192	63
F. Passive latente Steuern		
	24562	25339

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Gewinn- und Verlustrechnung

		2017	2016
1	Umsatzerlöse	21.296	21.220
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge	560	2.360
5	Materialaufwand	6.621	6.502
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.788	3.649
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.833	2.852
6	Personalaufwand	11.800	11.478
	a) Löhne und Gehälter	9.514	9.257
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.287	2.222
	- davon für Altersversorgung	386	360
7	Abschreibungen	3.362	3.577
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.362	3.577
	- davon außerplanmäßig		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
	- davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V		
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.620	1.738
10	Erträge aus Beteiligungen		
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	218	218
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	24	14
16	Ergebnis nach Steuern	-274	53
17	sonstige Steuern	25	24
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**-299**	**29**

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2017
Finanzrechnung

		2017	2016
1	Periodenergebnis	-299	29
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.362	3.577
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-456	24
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-1.515	-1.665
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-300	525
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	452	-58
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-90	-136
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	217	192
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)		
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	-22	-101
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**1.349**	**2.387**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-274	-36
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	230	177
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.981	-2.911
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22	Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23	Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26	Erhaltene Zinsen (+)		
27	Erhaltene Dividenden (+)		
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-3.025**	**-2.770**
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	2.015	1.895
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.015	1.895
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1.552	-1.648
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.552	-1.648
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	600	1.186
	a) von der Gemeinde		
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
	c) von sonstigen Dritten	600	1.085
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36	Gezahlte Zinsen (-)	-217	-192
37	Gezahlte Dividenden (-)		
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**846**	**1.241**
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**-830**	**858**
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	3.067	2.209
42	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**2.237**	**3.067**

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Restbuchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zuänge im Jahr 2017	Abgänge im Jahr 2017	Umbuchungen im Jahr 2017	Stand am 31.12.2017	kumulierter Stand am 31.12.2016	Zuschreibungen im Jahr 2017	Abschreibungen im Jahr 2017	Umbuchungen im Jahr 2017	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2017	außerplanmäßig bis 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Stand am 31.12.2017
Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.070**	**274**	**392**	**234**	**1.186**	**923**		**100**		**391**		**148**	**554**
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten													
Geschäfts- oder Firmenwert													
geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen	**58.306**	**2.981**	**3.593**	**-235**	**57.459**	**37.131**		**3.260**		**3.453**		**21.173**	**20.521**
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	18.452	82	76		**18.458**	9.401		670				9.051	**8.387**
technische Anlagen und Maschinen	36.453	2.241	2.827		**35.867**	25.138		2.478		2.765		11.314	**11.016**
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.901	342	690	152	**2.705**	2.592		112		688		308	**689**
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	500	316		-387	**429**							500	429
Finanzanlagen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**								
Beteiligungen													
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht													
Wertpapiere des Anlagevermögens													
sonstige Ausleihungen													
Summe	**59.376**	**3.255**	**3.985**	**-1**	**58.645**	**38.054**		**3.360**		**3.844**		**21.321**	**21.075**

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichti-
	31.12.2017	31.12.2016	gungen
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**412**	**210**	**20**
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	412	210	20
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	**512**	**484**	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	512	484	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	**924**	**694**	**20**

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2017	31.12.2016	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**8.849**	**8.386**	**8.849**	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1.602	1.837	1.602	Fahrzeugübereignung /
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	5.271	4.475	5.271	Grundschulden
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	1.976	2.074	1.976	
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**772**	**466**		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	772	466		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	**229**	**212**		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	229	212		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	**9.850**	**9.064**		

Angaben in TEUR