LANDKREIS
VORPOMMERN-RÜGEN
wir nordeln.

Landkreis Vorpommern-Rügen

- Beteiligungen -

Wirtschaftspläne 2021

Band 3

Inhaltsverzeichnis

1. Beteiligungsbericht 2021

2. Eigenbetrieb Abfallwirtschaft

3. Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen

4. Eigenbetrieb Rettungsdienst

5. Eigenbetrieb Infrastrukturverwaltungsbetrieb (IVB)

6. Bildungs- und Beschäftigungsgesellschaft Rügen mbH

7. Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH

8. Bodden-Kliniken MVZ GmbH

9. Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH (VVR)

10. Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH

Übersicht lt. § 1 (2) Nr. 11 GemHVO-Doppik über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an denen der Landkreis Vorpommern-Rügen nicht mit beherrschendem Einfluss beteiligt ist:

Nr.	Unternehmen	Stammkapital - EUR -	Anteil des Landkreises - EUR -	Anteil des Landkreises - % -
1	Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft mbH Stralsund	70.000,00	1.603,00	2,29
2	Theater Vorpommern GmbH	109.200,00	5.197,92	4,76

Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft mbH Stralsund

Die Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft Stralsund mbH (REWA GmbH) hat sich, wie in den vergangenen Jahren, die Durchsetzung der kommunalen Pflichtaufgaben zur qualitätsgerechten Trinkwasserversorgung sowie Abwasserreinigung und -ableitung auch für das Geschäftsjahr 2018 zur Hauptaufgabe gemacht.

Die Gesellschaft führt die regionale Wasserversorgung sowie Abwasserreinigung und -ableitung für die Kundengruppen der Privathaushalte, Wohnungsbaugenossenschaften inklusive Mietwohnungen, der Gewerbeunternehmen, Industrie, Landwirtschaft, Kleingärten sowie für die öffentlichen Einrichtungen eines Teils des Landkreises Vorpommern-Rügen durch.

Auch für das Geschäftsjahr 2021 kann eingeschätzt werden, dass eine stabile Trinkwasserversorgung sowie Abwasserreinigung und –ableitung erfolgen wird. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird von einem Gewinn nach Steuern von 1.966 TEUR ausgegangen. Dieses Jahresergebnis wird entsprechend des Gewinnabführungsvertrages an die Stralsunder Stadtwerke GmbH abgeführt und entsprechend der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet. Die Ausschüttung wird um die beabsichtigte Kapitalerhöhung i. H. v. 800 TEUR reduziert.

Der Landkreis Vorpommern-Rügen hat für das Haushaltsjahr 2021 11 TEUR eingeplant. Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt 4.959 TEUR. Im Bereich der Investitionstätigkeit kommt es zu einem geplanten Mittelabfluss von 1.866 TEUR. Eine Kapitalrücklage in Form einer Rücklage für Investitionen ist in Höhe von 400 TEUR geplant.

Derzeit bestehen keine bestandsgefährdenden Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft. Es darf nicht unterschätzt werden, dass die Modernisierung, d.h. der Abschluss von Kooperationsverträgen gleicher und unterschiedlicher Branchen auf die Trinkwasserversorgung und Abwasserbeseitigung Einfluss nehmen können. Hieraus abgeleitet, muss eingeschätzt werden, dass alle Ver- und Entsorger im umliegenden Gebiet sowie auf den Markt drängende Betreibergesellschaften zu beobachten sind.

Theater Vorpommern GmbH

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 basiert auf den Festlegungen des Theaterpakts vom 12.06.2018 und den Konkretisierungen aus dem Protokoll vom 04.07.2018. Diese sieht eine Dynamisierung der Gesamtzuschüsse ab 2019 um jährlich 2,5 % vor. Für den Landkreis Vorpommern-Rügen bedeutet das eine Steigerung gegenüber 2019 (343,2 TEUR) von 16 TEUR in 2020 und von 32,1 TEUR in 2021. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums erhöht sich der Zuschuss auf 427,1 TEUR.

Nicht die bis dato tatsächlich seitens des Landes M-V geleisteten und gewährten Zuschüsse, sondern die entsprechend dem Theaterpakt zu gewährenden Zuschüssen des Landes M-V, waren Grundlage der Planung.

Weiter bilden die Haustarifverträge, die einhergehend mit dem Theaterpakt den jährlichen Aufwuchs zu den Flächentarifverträgen definieren, Basis für die Planung der Personalkosten, die mit rund 80 Prozent den größten Kostenblock der Theater Vorpommern GmbH darstellen. Der avisierte Abbau von weiteren 15 Stellen steht noch zur Verhandlung.

Wichtiger Aspekt bei der Erstellung des Wirtschaftsplans 2021 ist der in diesem Wirtschaftsjahr stattfindende Intendantenwechsel am Theater Vorpommern. Mit dem Wechsel der Intendanz gehen auch personelle Veränderungen einher, die mit Kosten für z. B. Abfindungen verbunden sind.

Die anstehende Rekonstruktion des großen Hauses in Greifswald (geplant Mitte 2022) sowie die Errichtung einer Interimsspielstätte und der Neubau der Werkstätten bilden wesentliche Aufgabenbereiche.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Überschuss i. H. v. 1,9 TEUR ab. Der Finanzmittelfond verringert sich um 88 TEUR. Derzeit bestehen keine bestandsgefährdenden Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft.

Wirtschaftsplan 2021

Landkreis Vorpommern-Rügen
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen

	Vorbericht	
I.	**Vordrucke für den Wirtschaftsplan 2021**	
1.	Zusammenstellung	
2.	Erfolgsplan	
3.	Finanzplan	
4.	Pläne für die einzelnen Bereiche a) Bereichserfolgsplan b) Bereichsfinanzplan	entfällt
5.	Leistungsbeziehungen	entfällt
6.	Investitionszusammenfassung	
6.1.	Investitionsübersicht Ergänzung, Modernisierung, Umbau WH & AEA	
6.2.	Investitionsübersicht Ergänzung und Ersatz BGA	
7.	Verpflichtungsermächtigungen	entfällt
8.	Stellenübersicht	
II.	**Vordrucke für den Jahresabschluss des Vorvorjahres - 2019**	
9.	Bilanz	
9.1.	Aktivseite	
9.2.	Passivseite	
10.	Gewinn- und Verlustrechnung	
11.	Finanzrechnung	
12.	Anlagenübersicht	
13.	Forderungsübersicht	
14.	Verbindlichkeitenübersicht	

Landkreis Vorpommern-Rügen
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

Der Landkreis Vorpommern-Rügen ist als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger entsprechend Abfallwirtschafts- und Altlastengesetz für Mecklenburg-Vorpommern gemäß § 17 Kreislaufwirtschaftsgesetz verantwortlich für die Bewirtschaftung der in seinem Gebiet anfallenden Abfälle aus privaten Haushaltungen sowie von Abfällen aus anderen Herkunftsbereichen (gewerbliche und sonstige Einrichtungen und Betriebe), wenn diese gemeinsam mit den Abfällen aus privaten Haushaltungen entsorgt werden können. Der Landkreis wird in drei Entsorgungsgebiete gegliedert - Hansestadt Stralsund, Nordvorpommern und Rügen.

Mit der Erfüllung der durch Gesetz übertragenen Pflichtaufgaben beauftragt der Landkreis den kommunalen Eigenbetrieb Abfallwirtschaft.

Im Abfallwirtschaftskonzept des Landkreises vom 5. Mai 2014 werden Aufgaben und Umfang der Abfallbewirtschaftung für den Zeitraum ab 2016 dargestellt.

Für die Erbringung abfallwirtschaftlicher Leistungen sind im Landkreis vertraglich beauftragte Dritte gebunden.

Die Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2021 für den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft basiert auf der Vorkalkulation für die Jahre 2021 und 2022 sowie den für das Planungsjahr vereinbarten vertraglichen Bedingungen, dem Ergebnis des Jahres 2019 und dem bisherigen Verlauf des Wirtschaftsjahres 2020.

Im Erfolgsplan sind Umsatzerlöse - Abfallgebühren und Verwertungserlöse - in Höhe von 24.180,7 TEUR für das Jahr 2021 vorgesehen. Die geplanten sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 133,0 TEUR resultieren aus den Mahngebühren und Säumniszuschlägen sowie sonstigen Erträgen. Zinserträge in Höhe von jeweils 29,0 TEUR werden aus den in Festgeldern und Sparbriefen angelegten liquiden Mitteln erwartet.

Der Umfang der dargestellten Umsatzerlöse wird durch das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz BilRUG erweitert. Gegenüber den Vorjahren werden die DSD-Nebenentgelte, Erträge aus Mieten und Pachten und aus Kostenerstattungen in den Umsatzerlösen dargestellt.

Erträge Jahr in TEUR	2019 Ist	2020 Plan	2021 Plan
insgesamt	**23.310,4**	**22.592,1**	**24.823,2**
davon:			
Gebühren- und Verwertungserlöse	22.198,6	21.925,6	24.180,7
weitere Umsatzerlöse (nach BilRUG)	945,0	512,2	480,5
sonstige betriebliche Erträge	138,5	149,2	133,0
Zinserträge	28,3	5,0	29,0

Die Aufwendungen für das Einsammeln und Transportieren, für die Behandlung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen sowie das Bewirtschaften und Betreiben der Abfallentsorgungsanlagen werden im Jahr 2021 insgesamt 22.330,3 EUR betragen.

Materialaufwand Jahr in TEUR	2019 Ist	2020 Plan	2021 Plan
insgesamt	**20.731,6**	**21.067,8**	**22.330,3**
davon:			
Einsammlung und Transport Hausmüll	4.131.1	4.341,0	4.151,8
Einsammlung und Transport von Sperrmüll	1.197,0	1.251,6	1.339,7
Einsammlung und Transport Bioabfälle	3.612,5	3.331,3	4.543,2
Abfallbehandlung incl. Verwertung Bioabfälle	9.449,0	9.836,0	9.452,2
Schadstoffentsorgung	197,0	214,1	203,6
Betreiben der Wertstoffhöfe durch Dritte	292,7	286,9	271,7
Weitere Aufwendungen	1.836,4	1.806,9	2.368,1

Die größten Aufwendungen in der Entsorgung entstehen für die Behandlung der eingesammelten und angelieferten Restabfälle und für die Verwertung der Bioabfälle.

Die Personalaufwendungen für das Jahr 2021 belaufen sich unter Berücksichtigung von Tarifanpassung/-erhöhung auf 1.569,3 TEUR.

Insgesamt werden 2021 im Eigenbetrieb 29 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt sein. Ein Mitarbeiter hat einen Vertrag zur Altersteilzeit abgeschlossen. Er wird zum 31. Januar 2021 die Freizeitphase beenden und aus dem Eigenbetrieb ausscheiden. Auf Grund notwendiger Überwachungs- und Kontrolltätigkeiten auf den Abfallentsorgungsanlagen und Deponien des Landkreises wurde eine Stelle mit erweiterten Befugnissen ausgestattet und dem Stelleninhaber ein Weisungsrecht gegenüber den Mitarbeitern auf den Abfallentsorgungsanlagen übertragen.

Die Personalaufwendungen steigen auf Grund der tariflichen Erhöhungen sowie der Neubewertung und Neubesetzung von Stellen.

Personalaufwendungen Jahr in TEUR	2019 Ist	2020 Plan	2021 Plan
insgesamt	**1.498,3**	**1.479,7**	**1.569,3**
davon:			
Löhne und Gehälter	1.197,1	1.190,4	1.259,2
soziale Abgaben und Aufwendungen	301,2	289,3	310,1
davon für Altersversorgung	*43,8*	*43,9*	*46,5*

Für sonstige betriebliche Aufwendungen - Instandhaltungs-, Raum- und Fahrzeugkosten, Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung und weitere Kosten der Verwaltung wie Porto, Telefon und Büromaterial werden 2021 insgesamt 676,2 TEUR geplant.

sonst. betriebliche Aufwendungen Jahr in TEUR	2019 Ist	2020 Plan	2021 Plan
insgesamt	**605,9**	**644,5**	**676,2**
davon:			
Raumkosten	103,7	107,5	112,5
Fahrzeugkosten	31,2	28,5	36,6
Reparatur und Instandhaltung	34,3	73,0	51,1
Versicherungen und sonstige Abgaben	11,0	16,7	17,2
Öffentlichkeitsarbeit	51,8	49,5	52,9
verschiedene betriebliche Kosten	373,9	369,3	405,9

Im Investitionsplan sind im Jahre 2021 Ausgaben in Höhe von 325,0 TEUR vorgesehen. Insgesamt 75,0 TEUR sind geplant für Ergänzungen der Ausstattung des Eigenbetriebes, insbesondere der Datenverarbeitungs- und Kommunikationstechnik und der Software. Für den Umbau und die Erweiterung des Wertstoffhofes Sagard und der Fertigstellung der Containerstellplätze auf der Abfallwirtschaftsstation Camitz werden 250,0 TEUR veranschlagt. Die erforderlichen Betriebskosten sind in den Aufwendungen enthalten, zusätzliche Personalkosten entstehen nicht.

Für das Jahr 2022 werden zunächst Investitionen in die weitere Digitalisierung der Verwaltung des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft in Höhe von 60 TEUR sowie 100 TEUR für den Abschluss der Erweiterung des Wertstoffhofes in Sagard geplant.

Zur Realisierung vorgesehener Investitionen werden eigene Mittel als Finanzierungsmittel genutzt, es werden keine Fremdmittel erforderlich.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.

Kreditverpflichtungen, über die nachstehend erläuterten Leasingverträge hinaus, hat der Eigenbetrieb nicht.

Der Eigenbetrieb hat Leasingverträge mit jährlichen Aufwendungen von 5,0 TEUR abgeschlossen für einen PKW und ein Multifunktionsgerät (Kopierer/Fax/Drucker).

Das Anlagevermögen, mit einem Restbuchwert von 4.658,3 TEUR (Stand 1. Januar 2020), ist betriebsnotwendig zur Erfüllung der Pflichtaufgabe Abfallbewirtschaftung im Landkreis Vorpommern-Rügen. Es setzt sich zusammen aus immateriellen Vermögensgegenständen (Lizenzen) mit einem Wert von 37,7 TEUR, Sachanlagen mit einem Restbuchwert von 1.984,8 TEUR sowie Finanzanlagen - Beteiligung des Landkreises an der OVVD GmbH und Wertpapiere des Anlagevermögens - in Höhe von 2.635,8 TEUR. Nichtbetriebsnotwendiges Vermögen ist nicht vorhanden.

Als Betreiber der geschlossenen Deponien des Landkreises Camitz, Rönkendorf, Garz, Sabitz und Sassnitz-Lancken verwaltet der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft die während des Betriebes dieser Abfallentsorgungsanlagen gebildeten Rückstellungen für Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge. Die Summe dieser Rückstellungen belief sich zum 1.Januar 2020 auf 11.915,5 TEUR.

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 werden insgesamt 14.521,0 TEUR Rückstellungen ausgewiesen. Die hierfür erforderlichen liquiden Mittel sind in Festgeldern und Sparbriefen angelegt.

Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2020 weist der Eigenbetrieb ein Eigenkapital in Höhe von 6.393,2 TEUR aus.

Die Eigenkapitalquote beträgt 27,2 %. Eine weitere Erhöhung der Eigenkapitalquote auf 30 %, wie in der Verwaltungsvorschrift zur Eigenbetriebsverordnung angeregt, ist nicht notwendig, da aufgrund des Geschäftsfeldes des Eigenbetriebes bestandsgefährdende Risiken innerhalb eines Wirtschaftsjahres, die durch eine höhere Eigenkapitalausstattung abzufangen wären, nicht auftreten können.

Die Bank- und Kassenbestände beliefen sich zu diesem Stichtag auf 18.377,9 TEUR (Stichtag 31. Dezember 2019).

Nach § 10 Abs. 4 der Eigenbetriebsverordnung soll ein Eigenbetrieb aus den Abschreibungen und dem Jahresüberschuss Rücklagen für die technische und wirtschaftliche Fortentwicklung und für Erneuerungen bilden. Der Jahresüberschuss (Gewinn) soll nach § 10 Abs. 6 der Eigenbetriebsverordnung mindestens so hoch sein, dass eine marktübliche Verzinsung des Stammkapitals sowie eine Rücklage für Erneuerungen erwirtschaftet werden. Dementsprechend hat der Eigenbetrieb für das Wirtschaftsjahr 2021 einen Gewinn von 38,1 TEUR geplant. Durch den Landkreis werden Leistungen für den Eigenbetrieb in Höhe von 8,0 TEUR in Rechnung gestellt.

Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

	Jahr 2021
Erfolgsplan	
Gesamtbetrag der Erträge	24.850
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-24.812
Jahresergebnis	38
Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	24.850
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-24.812
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	38
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	325
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-325
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-224
Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	29
Sonstige Angaben	
Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	19.659
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	6.393
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	5.544
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	6.391
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	5.582

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Erfolgsplan

		Ist 2019 (Vor-vorjahr)	Plan/HR 2020 Vorjahr	Plan 2021 Planjahr	Plan 2022 1. Folgejahr	Plan 2023 2. Folgejahr	Plan 2024 3. Folgejahr
1	Umsatzerlöse	23.143,6	22.437,9	24.688,3	25.923,5	24.772,5	25.247,5
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	138,5	149,2	133,0	125,0	125,0	125,0
5	Materialaufwand	-20.731,6	-21.069,6	-22.334,5	-23.546,0	-22.332,5	-22.742,8
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1,3	-1,8	-4,2	-4,2	-4,3	-4,3
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-20.730,3	-21.067,8	-22.330,3	-23.541,8	-22.328,2	-22.738,5
6	Personalaufwand	-1.498,3	-1.479,7	-1.569,3	-1.591,6	-1.647,3	-1.705,0
	a) Löhne und Gehälter	-1.197,1	-1.190,4	-1.259,2	-1.277,3	-1.322,0	-1.368,3
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-301,2	-289,3	-310,1	-314,3	-325,4	-336,7
	- davon für Altersversorgung	-43,8	-43,9	-46,5	-47,1	-48,7	-50,4
7	Abschreibungen	-188,9	-225,0	-197,8	-191,2	-191,2	-191,2
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-188,9	-255,0	-197,8	-191,2	-191,2	-191,2
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-605,9	-644,5	-676,2	-676,2	-683,0	-690,0
10	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28,3	5,0	29,0	29,0	29,0	29,0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-49,9	-21,5	-32,5	-32,5	-32,5	-32,5
16	Ergebnis nach Steuern	235,8	-848,2	40,0	40,0	40,0	40,0
17	sonstige Steuern	-1,6	-0,6	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**234,2**	**-848,8**	**38,1**	**38,1**	**38,1**	**38,1**
	Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	234	-849	38	38	38	38
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde			84	84	84	84
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

		Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	234	-849	38	38	38	38
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	189	225	198	191	191	191
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-652	0	-120	-130	-130	-130
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-48					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	916					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2	0	0	0	0	0
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)	-28	-5	-29	-29	-29	-29
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	50	22	33	33	33	33
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-45	-22	-33	-33	-33	-33
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**618**	**-629**	**87**	**70**	**70**	**70**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-161	-5	-15	-5	-5	-5
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	-315	-325	-160	-205	-205
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegen-ständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0

Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

		Ist 2019 (Vor-vorjahr)	Plan/HR 2020 Vorjahr	Plan 2021 Planjahr	Plan 2022 1. Folgejahr	Plan 2023 2. Folgejahr	Plan 2024 3. Folgejahr
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26	Erhaltene Zinsen (+)	15	5	29	29	29	29
27	Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-146**	**-315**	**-311**	**-136**	**-181**	**-181**
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
	- davon für Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen förderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
	c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36	Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**472**	**-944**	**-224**	**-66**	**-111**	**-111**
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	20.355	20.827	19.883	19.659	19.593	19.482
41	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**20.827**	**19.883**	**19.659**	**19.593**	**19.482**	**19.372**
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		20.827	19.883	19.659	19.593	19.482	19.372
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		0	0	0	0	0	0

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 Vorjahr	Plan 2021 Planjahr	Plan 2022 1. Folgejahr	Plan 2023 2. Folgejahr	Plan 2024 3. Folgejahr	Plan ab 2025 Folgejahre
Einzahlungen	**800**	**315**	**325**	**160**	**0**	**0**	**0**
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen, des Sach- und Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	800	315	325	160	0	0	0
Auszahlungen	**-1.415**	**-315**	**-325**	**-160**	**-205**	**-205**	**-205**
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-110	0	-75	-20	-5	-5	-5
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.305	-315	-250	-140	-200	-200	-200
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0			0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-615	0	0	0	-205	-205	-205
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-1.415	-315	-325	-160	-205	-205	-205

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss	0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung	0	0	0	0	0	0

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	**Ergänzung, Modernisierung, Umbau von Wertstoffhöfen und Abfallentsorgungsanlagen**	Bereich:	
Kurzbeschreibung: Herstellung der Containerstellstellplätze in Camitz und Erweiterung des Wertstoffhofes Sagard			
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 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 bis 2020 Vorjahr	Plan 2021 Planjahr	Plan 2022 1. Folgejahr	Plan 2023 2. Folgejahr	Plan 2024 3. Folgejahr	Plan ab 2025 Folgejahre
Einzahlungen	**665**	**315**	**250**	**100**	**0**	**0**	**0**
davon aus Abgängen von Gegen- ständen des immateriellen, des Sach- und Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	665	315	250	100	0	0	0
Auszahlungen	**-665**	**-315**	**-250**	**-100**	**0**	**0**	**0**
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-665	-315	-250	-100	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0			0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen /Zuwendungen	0	0	0	0		0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-665	-315	-250	-100	0	0	0

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)		
Zuschuss	0	0
Verlustausgleich	0	0
Leistungsvergütung	0	0
Ausschüttung	0	0

Beschluss vom:

Angaben in TEUR