



Landkreis Vorpommern-Rügen  
- Beteiligungen -  
Wirtschaftspläne 2021

## **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<br>- EUR - | Anteil des<br>Landkreises<br>- EUR - | Anteil des<br>Landkreises<br>- % - |
|-----|----------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 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.



Landkreis Vorpommern-Rügen  
Abfallwirtschaft

# 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

## 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-Nebentgelte, Erträge aus Mieten und Pachten und aus Kostenerstattungen in den Umsatzerlösen dargestellt.

| Erträge                            | Jahr<br>in TEUR | 2019<br>Ist     | 2020<br>Plan    | 2021<br>Plan    |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>insgesamt</b>                   |                 | <b>23.310,4</b> | <b>22.592,1</b> | <b>24.823,2</b> |
| <u>davon:</u>                      |                 |                 |                 |                 |
| 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.

| <b>Materialaufwand</b>                       | Jahr<br>in TEUR | 2019<br>Ist     | 2020<br>Plan    | 2021<br>Plan    |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>insgesamt</b>                             |                 | <b>20.731,6</b> | <b>21.067,8</b> | <b>22.330,3</b> |
| 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 Tarifierpassung/-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.

| <b>Personalaufwendungen</b>      | Jahr<br>in TEUR | 2019<br>Ist    | 2020<br>Plan   | 2021<br>Plan   |
|----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>insgesamt</b>                 |                 | <b>1.498,3</b> | <b>1.479,7</b> | <b>1.569,3</b> |
| 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    | 2019         | 2020         | 2021         |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Jahr<br>in TEUR                     | Ist          | Plan         | Plan         |
| <b>insgesamt</b>                    | <b>605,9</b> | <b>644,5</b> | <b>676,2</b> |
| <u>davon:</u>                       |              |              |              |
| 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<br>2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Erfolgsplan</b>                                                                                                                 |              |
| Gesamtbetrag der Erträge                                                                                                           | 24.850       |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen                                                                                                      | -24.812      |
| Jahresergebnis                                                                                                                     | 38           |
| <b>Finanzplan</b>                                                                                                                  |              |
| 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         |
| <b>Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt</b>                                                                                   |              |
| 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           |
| <b>Sonstige Angaben</b>                                                                                                            |              |
| 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        |



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

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vor-vorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>Vorjahr | Plan<br>2021<br>Planjahr | Plan<br>2022<br>1. Folgejahr | Plan<br>2023<br>2. Folgejahr | Plan<br>2024<br>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 EStG 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                         |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>234,2</b>                 | <b>-848,8</b>              | <b>38,1</b>              | <b>38,1</b>                  | <b>38,1</b>                  | <b>38,1</b>                  |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                              |                            |                          |                              |                              |                              |
| 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                                                                                           |                              |                            |                          |                              |                              |                              |

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

|                                                                                                                                                                                       | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(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 <b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>618</b>                  | <b>-629</b>                  | <b>87</b>                  | <b>70</b>                      | <b>70</b>                      | <b>70</b>                      |
| 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 Gegenständen 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<br>2019<br>(Vor-<br>vorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>Vorjahr | Plan<br>2021<br>Planjahr | Plan<br>2022<br>1. Folgejahr | Plan<br>2023<br>2. Folgejahr | Plan<br>2024<br>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                            |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-146</b>                      | <b>-315</b>                | <b>-311</b>              | <b>-136</b>                  | <b>-181</b>                  | <b>-181</b>                  |
| 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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 0                                | 0                          | 0                        | 0                            | 0                            | 0                            |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 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                            |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>0</b>                         | <b>0</b>                   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>472</b>                       | <b>-944</b>                | <b>-224</b>              | <b>-66</b>                   | <b>-111</b>                  | <b>-111</b>                  |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 20.355                           | 20.827                     | 19.883                   | 19.659                       | 19.593                       | 19.482                       |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>20.827</b>                    | <b>19.883</b>              | <b>19.659</b>            | <b>19.593</b>                | <b>19.482</b>                | <b>19.372</b>                |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                                  |                            |                          |                              |                              |                              |
| 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                            |

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

|                                                                                                          | Gesamt        | Plan/HR<br>bis 2020<br>Vorjahr | Plan<br>2021<br>Planjahr | Plan<br>2022<br>1. Folgejahr | Plan<br>2023<br>2. Folgejahr | Plan<br>2024<br>3. Folgejahr | Plan<br>ab 2025<br>Folgejahre |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                      | <b>800</b>    | <b>315</b>                     | <b>325</b>               | <b>160</b>                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| 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                             |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                      | <b>-1.415</b> | <b>-315</b>                    | <b>-325</b>              | <b>-160</b>                  | <b>-205</b>                  | <b>-205</b>                  | <b>-205</b>                   |
| 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                             |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                   | <b>-615</b>   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                 | <b>0</b>                     | <b>-205</b>                  | <b>-205</b>                  | <b>-205</b>                   |
| 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                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b> |               |                                |                          |                              |                              |                              |                               |
| 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                             |

**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 / <del>nein</del>       |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten ersichtlich sind, liegen vor.                                                                         |                                                                                  |                             |                       |                           |                           |                           | ja / <del>nein</del>       |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.                                                                                                                 |                                                                                  |                             |                       |                           |                           |                           | ja / <del>nein</del>       |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                  |                             |                       |                           |                           |                           | ja / <del>nein</del>       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                           | Plan/HR bis 2020<br>Vorjahr | Plan 2021<br>Planjahr | Plan 2022<br>1. Folgejahr | Plan 2023<br>2. Folgejahr | Plan 2024<br>3. Folgejahr | Plan ab 2025<br>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

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

Maßnahme: **Ergänzung und Ersatz der Betriebs- und Geschäftsaustattung**

Bereich:

Kurzbeschreibung: Ergänzung und Ersatz von Soft- und Hardware an den Standorten des Eigenbetriebes

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<br>bis 2020<br>Vorjahr | Plan<br>2021<br>Planjahr | Plan<br>2022<br>1. Folgejahr | Plan<br>2023<br>2. Folgejahr | Plan<br>2024<br>3. Folgejahr | Plan<br>ab 2025<br>Folgejahre |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                          | <b>165</b>  | <b>30</b>                      | <b>75</b>                | <b>60</b>                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0           | 0                              | 0                        | 0                            | 0                            | 0                            | 0                             |
| davon Sonstige                                                                                                               | 165         | 30                             | 75                       | 60                           | 0                            | 0                            | 0                             |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                          | <b>-165</b> | <b>-30</b>                     | <b>-75</b>               | <b>-60</b>                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | -95         | 0                              | -75                      | -20                          | 0                            | 0                            | 0                             |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | -70         | -30                            | 0                        | -40                          | 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                             |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                       | <b>0</b>    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| 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                                                                     | -165        | -30                            | -75                      | -60                          | 0                            | 0                            | 0                             |

**Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)**

|                    |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| Zuschuss           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verlustausgleich   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leistungsvergütung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausschüttung       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

| Veranschlagung                                                          | in Höhe von | bisher in Anspruch genommen | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr |                        |                        |                        |                         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                                                         |             |                             | 2021<br>(Planjahr)                       | 2022<br>(1. Folgejahr) | 2023<br>(2. Folgejahr) | 2024<br>(3. Folgejahr) | ab 2025<br>(Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2017                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2018                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2019                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2020                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Planjahr 2021                                                        |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| Summe                                                                   |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| davon finanziert durch<br>Einzahlungen aus der Aufnahme<br>von Krediten |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |



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

| lfd. Nummer  | Bezeichnung                                         | Anzahl und Bewertung 2020 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 | Bemerkungen |
|--------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 1            | Betriebsleiter                                      | 1/14                      | 1/14                                 | 1/14                      |             |
| 2            | Technischer Leiter/Stellv. Betriebsleiter           | 1/11                      | 1/11                                 | 1/11                      |             |
| 3            | Deponieleiter                                       | 1/10                      | 1/10                                 | 0                         |             |
| 4            | Assistentin der Betriebsleitung                     | 1/8                       | 1/8                                  | 1/8                       |             |
| 5            | VA Abfallberatung                                   | 1/9a                      | 1/9a                                 | 1/9a                      |             |
| 6            | VA Abfallberatung                                   | 1/9a                      | 1/9a                                 | 1/9a                      |             |
| 7            | VA Gebührenverwaltung/IT                            | 1/9a                      | 1/9a                                 | 1/9a                      |             |
| 8            | VA Gebührenverwaltung/IT                            | 1/9a                      | 1/9a                                 | 1/9a                      |             |
| 9            | VA Gebührenverwaltung                               | 1/8                       | 1/8                                  | 1/8                       |             |
| 10           | VA Gebührenverwaltung/Deponienachsorge              | 1/9a                      | 1/9a                                 | 1/9a                      |             |
| 11           | VA Gebührenverwaltung                               | 1/8                       | 1/8                                  | 1/8                       |             |
| 12           | VA kaufmännischer Bereich                           | 1/8                       | 1/8                                  | 1/8                       |             |
| 13           | VA kaufmännischer Bereich                           | 1/9b                      | 1/9b                                 | 1/10                      |             |
| 14           | VA kaufmännischer Bereich                           | 1/8                       | 1/8                                  | 1/8                       |             |
| 15           | VA kaufmännischer Bereich                           | 1/6                       | 1/6                                  | 1/6                       |             |
| 16           | VA kaufmännischer Bereich                           | 1/6                       | 1/6                                  | 1/6                       |             |
| 17           | VA Abfallberatung/Technik                           | 1/9                       | 1/9                                  | 1/9                       |             |
| 18           | VA Eingangskontrolle                                | 1/3                       | 1/3                                  | 1/3                       |             |
| 19           | VA Eingangskontrolle/Deponienachsorge               | 1/5                       | 1/5                                  | 1/5                       |             |
| 20           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 21           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 22           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 23           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 24           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 25           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 26           | VA Eingangskontrolle/Deponienachsorge (Vorarbeiter) | 1/5                       | 1/5                                  | 1/8                       |             |
| 27           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 28           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 29           | VA Eingangskontrolle                                | 1/4                       | 1/4                                  | 1/4                       |             |
| 30           | VA Verwaltung                                       | 1/5                       | 1/5                                  | 1/5                       |             |
| <b>Summe</b> |                                                     | <b>30</b>                 | <b>30</b>                            | <b>29</b>                 |             |



**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Bilanz**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2019    | 31.12.2018    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   | <b>4.658</b>  | <b>2.688</b>  |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                |               |               |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0             | 0             |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 38            | 8             |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 0             | 0             |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0             | 0             |
|                                                                                                                                            | <b>38</b>     | <b>8</b>      |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                     |               |               |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 1.652         | 1.675         |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 241           | 271           |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 86            | 98            |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 6             | 0             |
|                                                                                                                                            | <b>1.985</b>  | <b>2.044</b>  |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                                                                                                  |               |               |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           | 636           | 636           |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0             | 0             |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 2.000         | 0             |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0             | 0             |
|                                                                                                                                            | <b>2.636</b>  | <b>636</b>    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   | <b>18.868</b> | <b>20.336</b> |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                          |               |               |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 0             | 0             |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 0             | 0             |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 0             | 0             |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0             | 0             |
|                                                                                                                                            | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                   |               |               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 417           | 385           |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 0             | 0             |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 24            | 10            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 0             | 0             |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde                                                                                                          | 0             | 0             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 0             | 0             |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 49            | 45            |
|                                                                                                                                            | <b>490</b>    | <b>440</b>    |
| <b>III. Wertpapiere</b>                                                                                                                    | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>                                                    | <b>18.378</b> | <b>19.896</b> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|                                                                                                                                            | <b>23.526</b> | <b>23.024</b> |

**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**

**Jahresabschluss zum 31.12.2019**

**Bilanz**

| Passivseite                                                                                | 31.12.2019    | 31.12.2018    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                     |               |               |
| I. Stammkapital                                                                            | 1.291         | 1.291         |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 596           | 596           |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0             |               |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 4.506         | 4.356         |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | 0             | 0             |
|                                                                                            | <b>6.393</b>  | <b>6.243</b>  |
| <b>B. Sonderposten</b>                                                                     |               |               |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        | 0             | 0             |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     |               |               |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  | 0             | 0             |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   |               |               |
|                                                                                            | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                                   |               |               |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 0             | 0             |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 11            | 26            |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 14.510        | 15.142        |
|                                                                                            | <b>14.521</b> | <b>15.168</b> |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                                |               |               |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 0             | 0             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  | 0             | 0             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 887           | 745           |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0             | 0             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 1.604         | 824           |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                | 0             | 0             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 121           | 44            |
| davon aus Steuern                                                                          | 0             | 0             |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    | 0             | 1             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0             | 0             |
|                                                                                            | <b>2.612</b>  | <b>1.613</b>  |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                       | 0             | 0             |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>                                                          | 0             | 0             |
|                                                                                            | <b>23.526</b> | <b>23.024</b> |

Angaben in TEUR

**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

|    |                                                                                                                        | 2019    | 2018    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 1  | Umsatzerlöse                                                                                                           | 23.144  | 21.712  |
| 2  | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                     | 0       | 0       |
| 3  | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      | 0       | 0       |
| 4  | sonstige betriebliche Erträge                                                                                          | 138     | 203     |
| 5  | Materialaufwand                                                                                                        | -20.732 | -19.846 |
|    | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | -2      | -17     |
|    | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | -20.730 | -19.829 |
| 6  | Personalaufwand                                                                                                        | -1.498  | -1.434  |
|    | a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | -1.197  | -1.155  |
|    | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | -301    | -279    |
|    | - davon für Altersversorgung                                                                                           | -44     | 40      |
| 7  | Abschreibungen                                                                                                         | -189    | -195    |
|    | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | -189    | -195    |
|    | - davon außerplanmäßig                                                                                                 | 0       | 0       |
|    | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0       | 0       |
|    | - davon außerplanmäßig                                                                                                 | 0       | 0       |
| 8  | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EStG M-V                                           | 0       | 0       |
| 9  | sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                     | -606    | -744    |
| 10 | Erträge aus Beteiligungen                                                                                              | 0       | 0       |
| 11 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                            | 0       | 0       |
| 12 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                   | 28      | 16      |
| 13 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                               | 0       | 0       |
| 15 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                       | 0       | 0       |
| 15 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                   | -49     | -44     |
| 16 | Ergebnis nach Steuern                                                                                                  | 236     | -332    |
| 17 | sonstige Steuern                                                                                                       | -2      | -1      |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                      | 234     | -333    |

## Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Finanzrechnung

|                                                                                                                                                                                       | 2019          | 2018          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | 234           | -333          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 189           | 195           |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -652          | -245          |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          | 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           | 140           |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 916           | -132          |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | 2             | -2            |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | -28           | -16           |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    | 0             | 0             |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        | 0             | 0             |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              | 50            | 0             |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      | 0             | 0             |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      | 0             | 0             |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        | -45           | 0             |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>618</b>    | <b>-393</b>   |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   | 0             | 3             |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | -161          | -11           |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             | 0             | 0             |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | 0             | 0             |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                           | 0             | 0             |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                     | -2.000        | 0             |
| 22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                       | 0             | 0             |
| 23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                       | 0             | 0             |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      | 0             | 0             |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      | 0             | 0             |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                                               | 26            | 4             |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                                                           | 0             | 0             |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                      | <b>-2.135</b> | <b>-4</b>     |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                                       | 0             | 0             |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                                                    | 0             | 0             |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                                             | 0             | 0             |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         | 0             | 0             |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            | 0             | 0             |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                                               | 0             | 0             |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         | 0             | 0             |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            | 0             | 0             |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                                             | 0             | 0             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                   | 0             | 0             |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                            | 0             | 0             |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                              | 0             | 0             |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      | 0             | 0             |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      | 0             | 0             |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                                                | 0             | 0             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                            | 0             | 0             |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                        | <b>-1.517</b> | <b>-397</b>   |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)                                                                                                         | 0             | 0             |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                        | 19.895        | 20.292        |
| <b>42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                                       | <b>18.378</b> | <b>19.895</b> |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                          | <b>18.378</b> | <b>19.895</b> |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmittelaquivalente                                                                                                                                          | 18.378        | 19.895        |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören                             | 0             | 0             |

Angaben in TEUR

**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**

**Anlagenübersicht**

|                                                                                                                                        | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                           |                             |                                  |                        |                                       | Abschreibungen                      |                                     |                                  |                             | Restbuchwerte          |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                        | Stand am<br>31.12.2018               | Zuänge<br>im Jahr<br>2019 | -Abgänge<br>im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Stand am<br>31.12.2019 | kumulierter<br>Stand am<br>31.12.2018 | Zuschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Abschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | kumuliert auf<br>31.12.2019 | Stand am<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2019 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                               | <b>1.433</b>                         | <b>36</b>                 | <b>1</b>                    | <b>0</b>                         | <b>1.468</b>           | <b>1.425</b>                          | <b>6</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         | <b>0</b>                    | <b>8</b>               | <b>38</b>              |
| selbst geschaffene gewerbliche<br>Schutzrechte und ähnliche Rechte und<br>Werte                                                        | 0                                    | 0                         | 0                           | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 0                      |
| entgeltl. erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutz- und ähnl. Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen<br>Rechten und Werten | 1.433                                | 36                        | 1                           | 0                                | 1.468                  | 1.425                                 | 5                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 8                      | 38                     |
| Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                             | 0                                    | 0                         | 0                           | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 0                      |
| geleistete Anzahlungen                                                                                                                 | 0                                    | 0                         | 0                           | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 0                      |
| <b>Sachanlagen</b>                                                                                                                     | <b>12.362</b>                        | <b>126</b>                | <b>22</b>                   | <b>0</b>                         | <b>12.466</b>          | <b>10.318</b>                         | <b>183</b>                          | <b>20</b>                           | <b>0</b>                         | <b>0</b>                    | <b>2.044</b>           | <b>1.985</b>           |
| Grundstücke, grundstücksgleiche<br>Rechte und Bauten einschließl. der auf<br>fremden Grundstücken                                      | 11.191                               | 0                         | 0                           | 91                               | 11.282                 | 9.515                                 | 114                                 | 0                                   | 0                                | 0                           | 1.676                  | 1.653                  |
| technische Anlagen und Maschinen                                                                                                       | 699                                  | 9                         | 0                           | 0                                | 708                    | 428                                   | 39                                  | 0                                   | 0                                | 0                           | 271                    | 241                    |
| andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                  | 472                                  | 20                        | 22                          | 0                                | 470                    | 375                                   | 30                                  | 20                                  | 0                                | 0                           | 97                     | 85                     |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im<br>Bau                                                                                           | 0                                    | 97                        | 0                           | -91                              | 6                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 6                      |
| <b>Finanzanlagen</b>                                                                                                                   | <b>636</b>                           | <b>2.000</b>              | <b>0</b>                    | <b>0</b>                         | <b>2.636</b>           | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         | <b>0</b>                    | <b>636</b>             | <b>2.636</b>           |
| Beteiligungen                                                                                                                          | 636                                  | 0                         | 0                           | 0                                | 636                    | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 636                    | 636                    |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit<br>denen ein Beteiligungsverhältnis<br>besteht                                                        | 0                                    | 0                         | 0                           | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 0                      |
| Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                        | 0                                    | 2.000                     | 0                           | 0                                | 2.000                  | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 2.000                  |
| sonstige Ausleihungen                                                                                                                  | 0                                    | 0                         | 0                           | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                           | 0                      | 0                      |
| <b>Summe</b>                                                                                                                           | <b>14.431</b>                        | <b>2.162</b>              | <b>23</b>                   | <b>0</b>                         | <b>16.570</b>          | <b>11.743</b>                         | <b>189</b>                          | <b>20</b>                           | <b>0</b>                         | <b>0</b>                    | <b>2.688</b>           | <b>4.659</b>           |

**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Forderungsübersicht**

|                                                                                    | Bilanzwert am |            | Wertberichtigungen |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|
|                                                                                    | 31.12.2019    | 31.12.2018 |                    |
| <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                  | <b>417</b>    | <b>386</b> | <b>11</b>          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 417           | 386        |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            | 0             | 0          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              | 0             | 0          |                    |
| <b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b> | <b>24</b>     | <b>10</b>  |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 0             | 0          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            | 0             | 0          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              | 0             | 0          |                    |
| <b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>                                              | <b>35</b>     | <b>33</b>  |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 0             | 0          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            | 0             | 0          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              | 0             | 0          |                    |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                               | <b>14</b>     | <b>12</b>  |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 33            | 11         |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            | 0             | 0          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              | 0             | 0          |                    |
| <b>Summe</b>                                                                       | <b>490</b>    | <b>441</b> | <b>11</b>          |

**Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

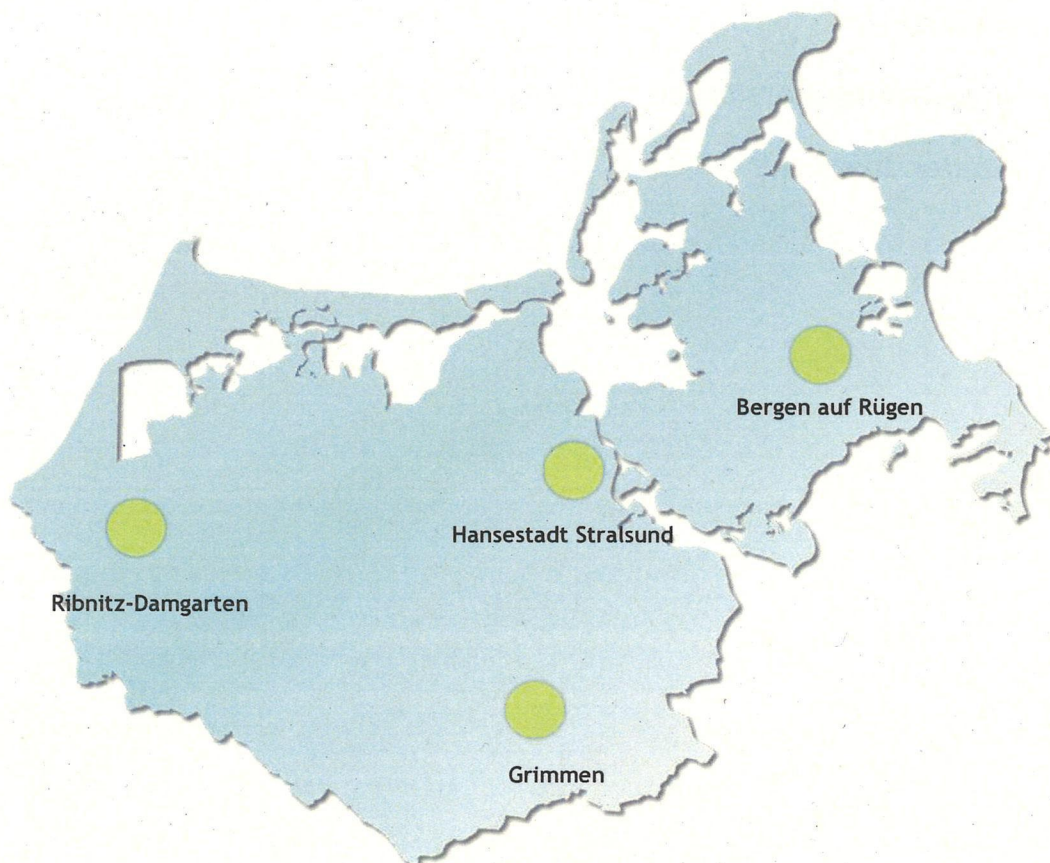
|                                                                                                | Bilanzwert am |              | Sicherung durch Pfandrechte o. ä. |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------------|----------|
|                                                                                                | 31.12.2019    | 31.12.2018   | Höhe                              | Art/Form |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                            | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>                                                  | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                        | <b>885</b>    | <b>745</b>   | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 885           | 745          | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>   | <b>1.604</b>  | <b>824</b>   | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 1.604         | 824          | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>                                                | <b>86</b>     | <b>32</b>    | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 86            | 32           | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                              | <b>37</b>     | <b>12</b>    | <b>0</b>                          |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 37            | 12           | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 0             | 0            | 0                                 |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            | 0                                 |          |
| <b>Summe</b>                                                                                   | <b>2.612</b>  | <b>1.613</b> | <b>0</b>                          |          |

Angaben in TEUR



## Wirtschaftsplan 2021

Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen





## Inhaltsverzeichnis

- I. Vorbericht
- II. Zusammenstellung
- III. Erfolgsplan
- IV. Finanzplan
- V. Investitionsübersichten
- VI. Stellenübersicht

## **I. Vorbericht**

### **1.1. Allgemeines**

Der ehemalige Landkreis Nordvorpommern ist seit dem 01.01.2012 zugelassener kommunaler Träger für die Erfüllung der Aufgaben aus § 6 Abs. 1 i. V. m. § 6a Abs. 2 und § 6b Abs. 1 Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) - Grundsicherung für Arbeitsuchende.

Der Landkreis Nordvorpommern wurde gemäß § 5 Landkreisneuordnungsgesetz M-V ab dem 04.09.2011 mit dem Landkreis Rügen und der Hansestadt Stralsund zum neuen Landkreis Vorpommern-Rügen zusammengeführt.

Im Zuge dieser Landkreisneuordnung ist der Landkreis Vorpommern-Rügen seit dem 01.01.2013 für das gesamte Kreisgebiet zugelassener kommunaler Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende.

Das kommunale Jobcenter Vorpommern-Rügen wurde bis zum 31.12.2014 als Fachbereich der Kreisverwaltung geführt. Mit Beschluss des Kreistages vom 06.10.2014 wurde der Betriebssatzung zugestimmt und der Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen zum 01.01.2015 entsprechend der Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern a.F. gegründet.

### **1.2. Gegenstand des Eigenbetriebes**

Gegenstand des Betriebes ist die Erfüllung der Aufgaben aus § 6 Abs. 1 i. V. m. § 6a Abs. 2 und § 6b Abs. 1 Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) - Grundsicherung für Arbeitsuchende - vom 24. Dezember 2003 (BGBl. I S. 2954) in der Fassung der Bekanntmachung vom 13. Mai 2011 (BGBl. I S. 850, S. 2094), zuletzt geändert durch Art. 20 des Gesetzes zur Änderung des Bundesversorgungsgesetzes und anderer Vorschriften (ReRaGG) v. 17.07.2017 (BGBl. 2541), auf dem Gebiet des Landkreises Vorpommern-Rügen.

Die Grundsicherung für Arbeitsuchende umfasst Leistungen

1. zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit und
2. zur Sicherung des Lebensunterhalts der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten.

Die Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende werden erbracht in Form von

- Dienstleistungen, insbesondere durch Information, Beratung und umfassende Unterstützung durch einen persönlichen Ansprechpartner mit dem Ziel der Eingliederung in Arbeit
- Geldleistungen, insbesondere zur Eingliederung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in Arbeit und zur Sicherung des Lebensunterhalts der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten und der mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen und
- Sachleistungen.

Die Aufgaben werden dezentral an den vier Standorten Stralsund, Grimmen, Bergen auf Rügen und Ribnitz-Damgarten wahrgenommen.



### 1.3. Finanzierung

Die Leistungen des Eigenbetriebes werden vollständig durch den Bund (BMAS) bzw. den Landkreis Vorpommern-Rügen finanziert. Unterteilt nach Haushalten und Produkten zeigt sich folgendes Bild:

|                             | Produkthaushalte    |                  |                      |                                        |             |             |                           |
|-----------------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------|
|                             | Verwaltungshaushalt | ALG II           |                      | Leistungen zur Eingliederung in Arbeit |             |             | Bildung und Teilhabepaket |
|                             |                     | Bundesleistungen | Kommunale Leistungen | Objekt 1763                            | Objekt 1771 | Objekt 1789 |                           |
|                             | VWH                 | RGL + sonstige   | KdU + sonstige       | EGL                                    | BEZ         | FF/FAV      | BuT                       |
| Finanzierung erfolgt durch: |                     |                  |                      |                                        |             |             |                           |
| - Bund                      | 84,80%              | 100%             |                      | 100%                                   | 100%        | 100%        |                           |
| - Landkreis                 | 15,20%              |                  | 100%                 |                                        |             |             | 100%                      |

Der Bund finanziert den Eigenbetrieb im Bereich Arbeitslosengeld II, Eingliederung in Arbeit sowie den daraus resultierenden Verwaltungskosten. Der Landkreis finanziert die Kosten der Unterkunft, einmalige Beihilfen nach § 22 und § 24 Abs. 3 SGB II, Leistungen nach § 16a SGB II sowie die für die Durchführung dieser Aufgaben entstehenden Verwaltungskosten.

Die Finanzierungsanteile an den Verwaltungskosten setzen sich derzeit nach § 46 Abs. 3 SGB II zu 84,8 % aus Bundes- und zu 15,2 % aus Mitteln des Landkreises zusammen.

Für die Gewährung der Leistungen Arbeitslosengeld II, Kosten der Unterkunft sowie Bildung und Teilhabe besteht ein individueller Rechtsanspruch und insofern bei Vorliegen der rechtlichen Bewilligungsvoraussetzungen eine Finanzierungsverpflichtung aus Bundes- und Kreismitteln, unabhängig von der jeweiligen Haushaltslage des Bundes oder des Landkreises.

Die Höhe der Aufwendungen wird dabei durch die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften in Verbindung mit den gesetzlich normierten Leistungsverpflichtungen und den seitens des Bundes budgetierten Zuwendungen bestimmt.

Der Bundesanteil für den Verwaltungshaushalt sowie die Eingliederungsleistungen sind grundsätzlich ebenfalls gesetzlich definiert und werden hinsichtlich ihrer Höhe aufgrund einer entsprechenden Verordnung (Eingliederungsmittelverordnung) des Bundes budgetiert.

Im Jahr 2019 hat der Gesetzgeber im Rahmen des Teilhabechancengesetzes ein neues Instrument im SGB II verankert. Im Rahmen der Förderung des § 16 i SGB II können die Jobcenter von einem Aktiv-Passiv-Transfer Gebrauch machen. Statt Regelbedarf und Kosten der Unterkunft zu finanzieren, können diese Leistungen als Zuschuss für eine bedarfsdeckende Beschäftigung und zur Finanzierung einer sozialpädagogischen Fachkraft eingesetzt werden. Zur Betreuung dieser Maßnahmen wurden 5 Coaches eingestellt.



## 1.4. Eckpunkte des Wirtschaftsplanes

Die schnell zunehmende Verbreitung des Coronavirus SARS-CoV-2 (COVID-19) hat im Jahr 2020 spürbare Auswirkungen auf die Wirtschaft und Beschäftigung. Für einzelne Branchen führen die Maßnahmen zur Vermeidung des COVID-19 in Teilen zum erheblichen bis vollständigen Ausfall des Geschäftsbetriebs inklusive kurzfristigen Wegfalls sämtlicher bestehender Aufträge.

Durch das am 27.03.2020 durch den Bundesrat beschlossene Gesetzes für den erleichterten Zugang zu sozialer Sicherung (Sozialschutz-Paket) trat ein vereinfachtes Verfahren für die Beantragung von Grundsicherung zunächst befristet bis 30.06.2020 in Kraft. Mit Verordnung vom 30.06.2020 wurden die Sonderregelungen zur Beantragung von Leistungen nach dem SGB II bis 30.09.2020 verlängert.

Nach der anfänglich gestiegenen Anzahl der Bedarfsgemeinschaften bis Mai (um ca. 6,5 %) hat sich die Lage aufgrund des positiven Infektionsgeschehens in Mecklenburg-Vorpommern weitestgehend entspannt. Aktuell liegt die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften auf Vorjahresniveau. Aufgrund der unklaren Situation ist eine solide Planung aber nur schwer möglich.

Mit Schreiben vom 20.10.2020 teilte das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) das voraussichtliche Globalbudget für das Haushaltsjahr 2021 auf Basis des Regierungsentwurfes vom 23.09.2020 vorbehaltlich der Verabschiedung des Bundeshaushaltes für 2021 mit:

| Eingliederungsleistungen | Verwaltungshaushalt |
|--------------------------|---------------------|
| 16.395.920 €             | 20.645.651 €        |

In den angegebenen Budgets sind die Mittel aus Ausgaberesten in Höhe von 400 Millionen Euro verteilt als Verwaltungsmittel bereits enthalten.

Bei der Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2021 für den Eigenbetrieb Jobcenter wurde von dem Rechnungsergebnis 2019, dem bisherigen Verlauf des Wirtschaftsjahres 2020 und den gegenwärtigen sowie für die Planjahre vereinbarten vertraglichen Bedingungen ausgegangen.

### Darstellung der Erträge

Im Erfolgsplan sind für den Eigenbetrieb Erträge in Höhe von 151.872 TEUR vorgesehen. Diese setzen sich zum Großteil aus den Leistungsbeteiligungen des Bundes und des Landkreises Vorpommern-Rügen zusammen.

| Ertragsart                                                                                       | 2021<br>in TEUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Leistungsbeteiligung Bund</b>                                                                 | <b>99.744,1</b> |
| an den Eingliederungsleistungen                                                                  | 16.395,9        |
| an der Grundsicherung für Arbeitsuchende inkl. PAT                                               | 62.742,4        |
| an den Verwaltungskosten                                                                         | 20.605,8        |
| <b>Leistungsbeteiligung Landkreis</b>                                                            | <b>42.644,8</b> |
| an den Kosten Unterkunft und Heizung und den einmaligen Leistungen (§ 22 und § 24 Abs. 3 SGB II) | 38.455,6        |
| an den Kosten für Bildung und Teilhabe (nur Schulgeld)                                           | 325,1           |
| an den Verwaltungskosten (KfA)                                                                   | 3.693,5         |
| an dem Projekt SB-Verfahrensregelung                                                             | 49,1            |
| an der Abrechnung Liegenschaft RDG                                                               | 121,5           |



|                                                                     |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Leistungen Dritter (Erlöse aus Erstattung und Rückzahlungen)</b> | <b>9.193,7</b>   |
| für Arbeitslosengeld II                                             | 5.604,7          |
| für kommunale Leistungen (KdU)                                      | 3.181,0          |
| für Bildung und Teilhabe (BUT)                                      | 0,6              |
| für Eingliederungsleistungen                                        | 328,4            |
| für den Verwaltungshaushalt                                         | 79,0             |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                | <b>7,7</b>       |
| <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b>                   | <b>144,3</b>     |
| <b>Übrige Erträge</b>                                               | <b>139,7</b>     |
| <b>Erträge insgesamt</b>                                            | <b>151.872,2</b> |

Die Höhe der Leistungsbeteiligung des Bundes und des Landkreises V-R für die Leistungen zur Grundsicherung der Arbeitsuchenden ergibt sich aus den geplanten Aufwendungen.

Für die Eingliederungsleistungen wird eine Steigerung des Budgets angenommen. Beim Verwaltungshaushalt geht der Eigenbetrieb von der Zuteilung analog des laufenden Haushaltsjahres aus:

|                        | Eingliederungstitel |                    | Verwaltungshaushalt |                    |
|------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
|                        | 2020                | 2021               | 2020                | 2021               |
| Budget                 | 17.738,3 T€         | 16.395,9 T€        | 20.043,7 T€         | 20.645,7 T€        |
| Ausgaberrückstellungen | 0 T€                | -                  | 1.574,0 T€          | -                  |
| <b>Gesamtsumme</b>     | <b>17.738,3 T€</b>  | <b>16.395,9 T€</b> | <b>21.618,1 T€</b>  | <b>20.645,7 T€</b> |

Die Eingliederungsmittel-Verordnung für 2021 soll bis Ende des Jahres von Bundesministerium für Arbeit und Soziales erlassen werden.

Die Höhe der Leistungsbeteiligung an den Verwaltungskosten (Bundesanteil + KfA) weicht um die Höhe der Investitionen i.H.v. 47 T€ von der geplanten Mittelzuteilung ab. Investitionen werden nicht im Erfolgsplan dargestellt. Da die Finanzierung gemäß KoA-VV wie Aufwand erfolgt, wird dieser Anteil als Sonderposten mit 39,9 T€ für den Bund und 7,1 T€ für den LK eingestellt.

Für den Verwaltungshaushalt sind somit für 2021 folgende Beteiligungen geplant:

|                                                     |             |
|-----------------------------------------------------|-------------|
| Bundesbeteiligung an den Verwaltungskosten (84,8 %) | 20.645,7 T€ |
| Kommunaler Finanzierungsanteil (15,2 %)             | 3.700,7 T€  |

Im Jahr 2017 wurde ein neues Verwaltungsgebäude in Ribnitz-Damgarten bezogen. Der Eigenbetrieb hat dem Landkreis Vorpommern-Rügen einen Teil der Räumlichkeiten im Rahmen einer Nutzungsüberlassung zur Verfügung gestellt. Der Anteil des Landkreises an der Miete, den Betriebs- und Bewirtschaftungskosten beträgt gemäß dieser Vereinbarung 40,81 % der Gesamtkosten (2021: i.H.v. 121,1 T€).

Für die Erstellung und Bearbeitung der KdU-Richtlinie wird auch in den nächsten Jahren eine Mitarbeiterin des Landkreises für den Eigenbetrieb abgestellt werden. Da die KdU-Richtlinie eine reine kommunale Aufgabe ist, erfolgt die Finanzierung vollständig durch den Landkreis V-R (2021: 49,1 T€).

Bei den Leistungen Dritter handelt es sich zum Großteil um Rückerstattungen von Leistungsempfängern nach Überzahlungen. Aufgrund der geringen Leistungsfähigkeit der Bürger kann nur



ein geringer Teil der Forderungen im Jahr der Überzahlung erbracht werden. Die Rückzahlung erfolgt häufig über Aufrechnung und Stundungen.

Im Verwaltungshaushalt werden Erträge aus Kostenerstattung von Krankenkassen für in Mutterschutz befindliche Mitarbeiter bzw. des Versorgungsverbandes aufgrund eines vorzeitigen Renteneintrittes ausgewiesen.

Erträge aus Mietverträgen (z.B. Betriebskostenabrechnung), periodenfremde Erträge und Erträge aus der Veräußerung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rahmen der Aussonderungsrichtlinie stellen sonstige betriebliche Erträge dar.

Analog zum Jahresabschluss werden die Erträge für Buß-/Verwargelder, Mahngebühren und Erträge aus Untervermietung in der Position übriger Ertrag ausgewiesen.

#### Darstellung der Aufwendungen

Im Erfolgsplan sind Aufwendungen i.H.v. 151.874 T€ vorgesehen. Diese setzen sich überwiegend aus den Aufwendungen für bezogene Leistungen und den Verwaltungskosten zusammen.

Die Höhe der Aufwendungen für die passiven Leistungen und die Kosten der Unterkunft und Heizung sowie einmalige Beihilfen ist maßgeblich von der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) sowie den erwerbsfähigen Leistungsempfängern (eLb) abhängig.

| Aufwandsart                                                                                        | 2021<br>in TEUR  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                                                        | <b>126.764,0</b> |
| davon Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (EGT)                                                 | 16.674,3         |
| davon Leistungen im Rahmen der Grundsicherung (ALG II)                                             | 68.145,1         |
| davon Leistungen für Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen nach § 22 und 24 Abs. 3 SGB II | 38.457,3         |
| davon Leistungen für Bildung und Teilhabe (nur Schulgeld)                                          | 325,7            |
| davon Aufwendungen an den Landkreis aus Erstattungen                                               | 3.094,4          |
| davon Aufwendungen aus dem Verwaltungshaushalt                                                     | 67,3             |

Aufgrund der Corona-Pandemie stieg der Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (eLb) im ersten Halbjahr um 829 eLb auf 13.210 eLb (+ 6,7 %). Aktuell liegen die Bestände auf Vorjahresniveau. Bei der Planung wurde von einem jährlichen Rückgang der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um 7,5 % sowie gestiegenen monatlichen Kostensätzen von je 2 % ausgegangen.

Die Ausgaben für die Grundsicherung stellen sich somit wie folgt dar:

| Aufwandsart                                   | 2021<br>in TEUR |
|-----------------------------------------------|-----------------|
| Arbeitslosengeld II inkl. Sozialgeld          | 45.473,6        |
| Aktiv-Passiv-Transfer                         | 1.650,0         |
| Mehrbedarf                                    | 2.172,1         |
| Darlehen Regelleistung                        | 100,5           |
| Beträge zur Kranken- und Pflegeversicherung   | 17.588,9        |
| Aufwand aus künftigen Zahlungsverpflichtungen | 1.160,0         |
| <b>Gesamtausgaben</b>                         | <b>68.145,1</b> |



Für noch offene Forderungen besteht für den Eigenbetrieb bei Zahlungseingang eine Zahlungsverpflichtung gegenüber dem Bund. Zahlungseingänge für Forderungen aus Vorjahren reduzieren diese Verbindlichkeit. Im Wirtschaftsplan wird für 2021 ein saldierter Betrag i.H.v. 1.160,0 T€ ausgewiesen.

Mit Schreiben vom 20.10.2020 wurden die für das Jahr 2020 voraussichtlich zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel durch das BMAS bekannt gegeben. Die Förderung von Langzeitarbeitslosen im Rahmen des Teilhabe-Chancen Gesetzes steht in den Folgejahren weiterhin im Mittelpunkt. An der grundlegenden Ausrichtung, in Bezug auf die Nutzung der Arbeitsmarktinstrumente, wird sich auch in den kommenden Jahren nichts ändern. Hinzu kommen derzeit noch unbekannte Erfordernisse bei der Bewältigung der Corona-Pandemie.

Für die Eingliederungsleistungen werden folgende Ausgaben geplant:

| Aufwandsart                                     | 2021<br>in TEUR |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Eingliederungsleistungen (Objekt 1763)</b>   | <b>16.582,8</b> |
| davon Aktivierung und berufliche Eingliederung  | 5.020,0         |
| davon Förderung der berufl. Weiterbildung       | 2.000,0         |
| davon Arbeitsgelegenheiten                      | 2.800,0         |
| davon Eingliederungszuschuss                    | 1.188,8         |
| davon Förderung von Weiterbildungen nach § 16 i | 3.400,0         |
| davon Pflichtleistungen (Reha)                  | 1.600,0         |
| davon sonstige Eingliederungsleistungen         | 574,0           |
| <b>Beschäftigungszuschuss (Objekt 1771)</b>     | <b>56,0</b>     |
| Aufwand aus künftigen Zahlungsverpflichtungen   | 35,5            |
| <b>Gesamtausgaben</b>                           | <b>16.674,3</b> |

Für künftige Zahlungsverpflichtungen aus offenen Forderungen wurde ein saldierter Betrag i.H.v. 35,5 T€ geplant.

Aufgrund der Corona-Pandemie hat sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften bis Mitte des Jahres um 581 BG auf 10.626 BG (+ 5,8 %) erhöht. Auch der monatliche Kostensatz ist um 2,6 % gestiegen. Der Bestand wird sich zum Jahresende weiter verringern, sodass dieser am Jahresende in etwas auf Vorjahrsniveau liegen wird. Für die Folgejahre wurde mit einem jährlichen Rückgang der Bedarfsgemeinschaften von 7 % und einer Steigerung des Kostensatzes von 2,6 % kalkuliert. Die Ausgaben für die kommunalen Leistungen stellen sich für das Planjahr wie folgt dar:

| Aufwandsart                                                                         | 2021<br>in TEUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Kosten der Unterkunft und Heizung                                                   | 36.900,0        |
| Umzugs- und Wohnungsbeschaffungskosten                                              | 90,1            |
| Darlehen für Mietschulden und Mietkaution                                           | 610,0           |
| Einmalige Leistungen (Erstausstattung Wohnung, Bekleidung einschl. Schwangerschaft) | 775,2           |
| sonstige kommunaler Aufwand                                                         | 80,4            |
| Aufwand aus künftigen Zahlungsverpflichtungen                                       | 1,6             |
| <b>Gesamtausgaben</b>                                                               | <b>38.457,3</b> |

Aufgrund der Zahlungsverpflichtung bei Zahlungseingängen für offene Forderungen wurde im Wirtschaftsplan ein Betrag i.H.v. 1,6 T€ eingestellt.



Für das Bildungs- und Teilhabepaket werden im Eigenbetrieb lediglich Anträge für Schulgeld bearbeitet. Durch die sinkende Anzahl der Bedarfsgemeinschaften verringern sich auch die geplanten Ausgaben für Schulgeld auf 325,7 T€.

Anders als beim Bund werden die Zahlungseingänge für Forderungen nicht vom Mittelabruf abgezogen, sondern dem Landkreis separat überwiesen. Die Höhe der geplanten Erstattungen an den Landkreis V-R beträgt im Jahr 2021 3.094,4 T€.

Die Planung der Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr 2021 basiert auf der beigefügten Stellenübersicht und unter der Berücksichtigung der Tarifeinigung für den öffentlichen Dienst vom 25.10.2020. Für die Folgejahre wurde mit einer Tarifsteigerung von 2,5 % gerechnet. Es wurden bereits bekannte Teilzeitanteile berücksichtigt.

Die Personalaufwendungen belaufen sich unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen auf 20.527,2 T€.

| Aufwandsart                                                                    | 2021<br>in TEUR |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Löhne und Gehälter</b>                                                      | <b>15.625,9</b> |
| <b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b> | <b>4.901,3</b>  |
| davon für Altersversorgung                                                     | 1.924,9         |
| davon Rückstellungen für Altersversorgung                                      | 559,8           |
| <b>Personalkosten gesamt</b>                                                   | <b>20.527,2</b> |

Der Stellenplan für das Folgejahr befindet sich auf der Basis des Vorjahres. Organisatorischen Änderungen wurden durch Umverlagerung von Stellen Rechnung getragen. Im Stellenplan für 2021 sind 353,3 VZÄ ausgewiesen. Darin enthalten sind 2 VZÄ für Auszubildende sowie 0,5 VZÄ für die SB-Verfahrensregelung.

Aufgrund der mit dem Landkreis V-R geschlossenen Freistellungserklärung vom 30.05.2016 werden die gemäß KoA-VV abrechenbaren Pensions- und Beihilferückstellungen an den Landkreis V-R erstattet. Des Weiteren werden seit 2019 Altersteilzeitverträge angeboten. Derzeit haben 5 Mitarbeiter einen Vertrag abgeschlossen. Gemäß der zum 01.07.2019 mit dem Landkreis V-R geschlossenen Freistellungserklärung übernimmt der Landkreis die Zahlungen während der Freistellungsphase. Dafür erstattet der Eigenbetrieb die gemäß KoA-VV abrechenbaren Aufwendungen während der Arbeitsphase an den Landkreis V-R. Künftige Zahlungsverpflichtungen bestehen für den Eigenbetrieb nicht. Daher erfolgt auch kein Ansatz in der Bilanz.

Weitere Rückstellungen werden nicht betrachtet, da diesbezüglich Rückgriffsansprüche gegenüber dem Bund bzw. Landkreis bestehen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen i.H.v. 4.434,0 T€ handelt es sich zum Großteil um die Verwaltungskosten ohne Personalaufwendungen.

| Aufwandsart                           | 2021<br>in TEUR |
|---------------------------------------|-----------------|
| Verwaltungskosten ohne Personalkosten | 3.965,3         |
| Forderungsabgang                      | 337,5           |
| SB-Verfahrensregelung                 | 9,7             |



|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| Abrechnung RDG        | 121,5          |
| <b>Gesamtausgaben</b> | <b>4.434,0</b> |

Bei der Planung wurden alle Vertragsbindungen und die bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes bekannt gewesene Tatsachen einbezogen.

Im Verwaltungshaushalt wurden für künftige Zahlungsverpflichtungen aus offenen Forderungen für Bußgelder und Mahngebühren 13,3 T€ geplant.

Der Eigenbetrieb wird außerdem Dienstleistungen des Landkreises in Anspruch nehmen. Dies sind insbesondere die Vollstreckung von öffentlich-rechtlichen Forderungen des Eigenbetriebes, das Gebäudemanagement sowie IT-Dienstleistungen. Für diese Dienstleistungen werden im Wirtschaftsplan 445,3 T€ eingeplant. Unter dem Grundsatz der Wirtschaftlichkeit werden auch die Dienstleistungsverträge mit dem Landkreis jährlich auf ihre Angemessenheit überprüft.

Des Weiteren werden 457,2 T€ für die Bearbeitung von Anträgen auf Leistungen für Bildung und Teilhabe von SGB II-Leistungsempfängern im Fachdienst Bürgerservice berücksichtigt. Ab dem Jahr 2020 wird allerdings die Abrechnungsmethode an die Änderung der KoA-VV angepasst. Das im Bürgerportal beschäftigte Personal wird mit einem %-ligen SGB-II Anteil in die Spitzabrechnung einbezogen. Die für das Personal anfallende Sach- und Gemeinkostenpauschale wird dabei separat betrachtet.

Bei den Verwaltungsaufwendungen i.H.v. 3.965,3 T€ ist der Eigenbetrieb zum Großteil an Verträge gebunden.

Während der Corona-Pandemie und der daraus resultierenden geschlossenen Verwaltung wurde dem Eigenbetrieb bewusst, wie wichtig der neue Weg hin zu einer digitalen Verwaltung ist. Die Projektgruppe Digitalisierung hat bereits im vergangenen Jahr ihre Tätigkeit diesbezüglich aufgenommen. Derzeit untersucht sie laufende Prozesse, um diese zu optimieren bzw. unter dem Gesichtspunkt der Digitalisierung und eines Dokumentenmanagementsystems zu überarbeiten. Dafür sind in den Folgejahren Mehraufwendungen für die Einführung eines neuen Fachverfahrens vorgesehen.

Im Einzelnen stellen sich die Kosten für die Verwaltung und den Betrieb des Eigenbetriebes wie folgt dar:

| Aufwandsart                                                                     | 2021<br>in TEUR |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Betriebskosten                                                                  | 57,0            |
| Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung                                 | 414,0           |
| Dienstleistungen Dritter                                                        | 355,0           |
| Sonstige Personalaufwendungen                                                   | 263,3           |
| Mieten und Pachten Gebäude                                                      | 966,8           |
| Leasing                                                                         | 41,0            |
| Sachverständigen- und Gerichtskosten                                            | 322,2           |
| Datenverarbeitung                                                               | 577,8           |
| Büromaterial, Postversand, Telefon                                              | 463,1           |
| Dienstleistungen des Landkreises                                                | 445,3           |
| übrige Verwaltungsdienstleistungen (Telefonkosten, Versicherung, Fachliteratur) | 59,8            |
| <b>betriebliche Aufwendungen gesamt</b>                                         | <b>3.965,3</b>  |

Der Eigenbetrieb hat Leasingverträge für 4 Dienstkraftwagen sowie Kopierer und Drucker.



### Darstellung der Investitionen

Für das Jahr 2021 sind Ausgaben i.H.v. 47,0 T€ für Investitionen vorgesehen.

Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Kernkomponenten sollte im IT Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. Daher sind in den Folgejahren vor allem Investitionen im IT-Bereich geplant.

Im Rahmen des Projektes zur Digitalisierung sind Mittel für die Beschaffung von Unterschriftspads sowie eines Hochleistungsscanners eingeplant.

| Investition                 | 2021<br>in TEUR | 2022<br>in TEUR | 2023<br>in TEUR | 2024<br>in TEUR |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Erneuerung der IT-Technik   | 20,0            | 106,0           | 61,0            | 0,0             |
| Projekt Digitalisierung     | 10,0            | 35,0            | 10,0            | 10,0            |
| Lizenzen                    | 7,0             | 12,0            | 19,5            | 4,0             |
| Sonstige Investitionen      | 10,0            | 15,0            | 10,0            | 20,0            |
| <b>Investitionen gesamt</b> | <b>47,0</b>     | <b>168,0</b>    | <b>100,5</b>    | <b>34,0</b>     |

### Darstellung der Abschreibungen und Sonderposten

Die Investitionen im Anlagevermögen werden zu 100 % durch den Bund bzw. Landkreis finanziert. Daher werden in gleicher Höhe Sonderposten gebildet und entsprechend dem Abschreibungsverlauf des Anlagevermögens korrespondierend abgeschrieben.

Für die bei Gründung des Eigenbetriebes übernommenen Vermögensgegenstände wurde der beim Landkreis gebildete Sonderposten übernommen. Der Finanzierungsanteil des Landkreises (15,2 %) wurde in eine zweckgebundene Kapitalrücklage eingestellt und jährlich in Höhe der Abschreibungen reduziert.

| Wirtschaftsjahr | Abschreibungen TEUR | Sonderposten in TEUR |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| 2021            | 145,9               | 144,3                |
| 2022            | 132,8               | 131,2                |
| 2023            | 121,4               | 119,8                |
| 2024            | 109,2               | 107,6                |

### Darstellung des Eigenkapitals

Gemäß des Jahresabschlusses 2019 des Eigenbetriebes sind folgende Bestände zum 31.12.2019 vorhanden:

| Anlagevermögen zum<br>31.12.2019 in TEUR | Sonderposten zum<br>31.12.2019 in TEUR | zweckgebundene Kapitalrücklage<br>zum 31.12.2019 in TEUR |
|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 462,7                                    | 456,1                                  | 6,6                                                      |

Aufgrund der jährlichen Abschreibungen wird im Erfolgsplan ein Verlustbetrag in Höhe der Differenzen zwischen Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten ausgewiesen. Mit Be-



schluss vom 27.06.2016 hat der Betriebsausschuss der jährlichen Auflösung der zweckgebundenen Rücklage zur Finanzierung der Abschreibungen des vom Landkreis zum 01.01.2015 übernommenen Anlagevermögens in Höhe dieses Verlustbetrags zugestimmt.

Im Wirtschaftsplan für 2020 wird für das Jahr 2020 eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage i.H.v. 0,6 T€ geplant. Bei Berücksichtigung der jährlich geplanten Entnahmen entwickelt sich das Eigenkapital wie folgt:

| Wirtschaftsjahr | Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in TEUR | Eigenkapital in TEUR |
|-----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|
| 2021            | 1,6                                                      | 4,4                  |
| 2022            | 1,6                                                      | 2,8                  |
| 2023            | 1,6                                                      | 1,2                  |
| 2024            | 1,2                                                      | 0,0                  |

#### Darstellung der Finanzplanung

Im Finanzplan erfolgt eine Korrektur des Jahresüberschusses durch Hinzufügen der zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge.

Der Forderungsbestand abzüglich der Wertberichtigung zum 31.12.2019 betrug 6.447,3 T€.

Im Wirtschaftsplan sind folgende Erträge und Einzahlungen geplant.

|                                      | 2021 in TEUR   |
|--------------------------------------|----------------|
| Summe der Erträge                    | 9.191,6        |
| Summe der Einzahlung                 | -7.580,6       |
| Forderungsverlust                    | - 83,1         |
| Erhöhung Wertberichtigungen          | - 300,0        |
| <b>Veränderung Forderungsbestand</b> | <b>1.232,9</b> |

Aufgrund des geringen Leistungsvermögens der Schuldner erfolgt die Rückzahlung meist über mehrere Jahre (Stundung bzw. Aufrechnung). Im Jahresabschluss zum 31.12.2019 wurden Wertberichtigungen i.H.v. 9.905,8 T€ gebildet. Aufgrund des Alters der Forderungen werden sich diese weiterhin erhöhen.

Durch die geringer geplanten Aufwendungen werden sich auch die Rechnungsabgrenzungsposten im Vergleich zum Vorjahr um ca. 5 % reduzieren. Die Veränderung der Forderungen aus Lieferung und Leistungen sowie anderer Aktiva stellt sich wie folgt dar:

|                                                | 2021 in TEUR |
|------------------------------------------------|--------------|
| Veränderung der Forderungen aus Leistung       | 1.232,9      |
| Veränderung der sonstigen Vermögensgegenstände | +10,0        |
| Veränderung des A-RAP                          | -341,3       |
| <b>Zunahme des Bestandes</b>                   | <b>901,6</b> |

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Leistungen entspricht aufgrund der Weiterleitungsverpflichtung der Einzahlungen gegenüber dem Bund bzw. Landkreis V-R der Höhe der Kundenforderungen.

|                                                | 2021 in TEUR |
|------------------------------------------------|--------------|
| Veränderung der Verbindlichkeiten aus Leistung | 1.232,9      |



|                                                |              |
|------------------------------------------------|--------------|
| Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. LK/Bund | -50,0        |
| Veränderung der sonstigen Verbindlichkeiten    | +20,0        |
| Veränderung des P-RAP                          | -341,3       |
| <b>Zunahme des Bestandes</b>                   | <b>861,6</b> |

Durch die Optimierung des Mittelabrufes zum Jahreswechsel werden sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund aus der Jahresendabrechnung weiter verringern.

Für die Folgejahre ist eine Prognose nur schwer möglich, daher wird im Finanzplan von nur geringen Unterschieden zu den Vorjahren ausgegangen und lediglich die Entwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Leistung betrachtet.

Der Finanzmittelbestand zum 31.12.2019 betrug 676 T€. Durch die geplante Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten verringert sich der Finanzmittelbestand um 40 T€ auf 636 T€.

#### Sonstige Informationen

Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist die Einrichtung eines Liquiditätskredites in Höhe von 15.000 T€ notwendig. Die Inanspruchnahme soll nur in Ausnahmefällen und für einen kurzen Zeitraum erfolgen. Die Kreditlinie besteht seit 09/2015 bei der Sparkasse Vorpommern.

Für die Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (EGL) wurden Zahlungsverpflichtungen für die Folgejahre eingegangen. Ebenso bestehen Verpflichtungsermächtigungen aus Miet-, Leasing und Dienstleistungsverträgen.

Durch die fixierte Refinanzierung über den Bund bzw. Landkreis V-R wird die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes als gesichert eingeschätzt. Die Deckung des Finanzmittelbedarfs wird unterjährig durch bedarfsgerechte Mittelabrufe gesichert. Durch ein monatliches Controlling erfolgt die Überwachung der Budgets.

Stralsund, den 28.10.2020



Karina Werner  
Betriebsleiterin



## Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 151.872 €   |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | - 151.874 € |
| Jahresergebnis                | - 2 €       |

##### Finanzplan

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -144 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 148  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 4    |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          |      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -47  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -47  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 47   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -4   |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 43   |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 0    |

##### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0      |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 15.000 |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         | 0      |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 353,30 |

##### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0   |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 636 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 7   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 6   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 4   |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 154.926                     | 164.225                      | 151.720                    | 145.993                        | 139.545                        | 134.112                        |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 32                          | 5                            | 8                          | 8                              | 8                              | 8                              |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | -131.270                    | -137.440                     | -126.764                   | -119.960                       | -113.369                       | -108.111                       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | -131.270                    | -137.466                     | -126.764                   | -119.960                       | -113.369                       | -108.111                       |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | -19.594                     | -22.196                      | -20.527                    | -21.482                        | -21.831                        | -21.656                        |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | -14.974                     | -17.371                      | -15.626                    | -16.505                        | -16.783                        | -16.601                        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            | -4.620                      | -4.825                       | -4.901                     | -4.977                         | -5.047                         | -5.055                         |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | -164                        | -202                         | -146                       | -133                           | -121                           | -109                           |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | -164                        | -202                         | -146                       | -133                           | -121                           | -109                           |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V                                        | 166                         | 202                          | 144                        | 131                            | 120                            | 108                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | -4.096                      | -4.593                       | -4.434                     | -4.557                         | -4.350                         | -4.349                         |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | -1                          | -2                           | -2                         | -2                             | -2                             | -2                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -2                          | -1                           | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                           | 0                            | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>-2</b>                   | <b>-1</b>                    | <b>-2</b>                  | <b>-2</b>                      | <b>-2</b>                      | <b>-1</b>                      |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             | 2                           | 1                            | 2                          | 2                              | 2                              | 1                              |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|    |                                                                                                                                                                                                 | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1  | Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2  | Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 164                         | 202                          | 146                        | 133                            | 121                            | 109                            |
| 3  | Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4  | Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -165                        | -202                         | -144                       | -131                           | -120                           | -108                           |
| 5  | Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der<br>Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind | 1.124                       |                              | -902                       | -893                           | -925                           | -868                           |
| 6  | Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind       | -1.086                      |                              | 862                        | 854                            | 877                            | 828                            |
| 7  | Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 37                          | 1                            | -38                        | -38                            | -46                            | -39                            |
| 8  | Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 1                           | 2                            | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              |
| 9  | Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 | Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                  | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 | Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 | Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 | Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 | Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                     | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 15 | <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                        | <b>38</b>                   | <b>2</b>                     | <b>-36</b>                 | <b>-36</b>                     | <b>-44</b>                     | <b>-37</b>                     |
| 16 | Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 | Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                        | -17                         | 0                            | -7                         | -17                            | -20                            | -4                             |
| 18 | Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                    | 3                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 | Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                 | -346                        | -117                         | -40                        | -151                           | -81                            | -30                            |
| 20 | Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                  | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 21 | Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 22 | Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 23 | Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 24 | Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-360</b>                 | <b>-117</b>                  | <b>-47</b>                 | <b>-168</b>                    | <b>-101</b>                    | <b>-34</b>                     |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        | -2                          | -1                           | -2                         | -2                             | -2                             | -1                             |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 363                         | 117                          | 47                         | 168                            | 101                            | 34                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 55                          | 18                           | 7                          | 26                             | 15                             | 5                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 308                         | 99                           | 40                         | 142                            | 85                             | 29                             |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -1                          | -2                           | -2                         | -2                             | -2                             | -2                             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>360</b>                  | <b>115</b>                   | <b>43</b>                  | <b>164</b>                     | <b>97</b>                      | <b>31</b>                      |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>38</b>                   | <b>0</b>                     | <b>-40</b>                 | <b>-40</b>                     | <b>-48</b>                     | <b>-40</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 638                         | 676                          | 676                        | 636                            | 596                            | 548                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>676</b>                  | <b>676</b>                   | <b>636</b>                 | <b>596</b>                     | <b>548</b>                     | <b>508</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b> | <b>Plan/HR<br/>bis 2020<br/>(Vorjahr)</b> | <b>Plan<br/>2021<br/>(Planjahr)</b> | <b>Plan<br/>2022<br/>(1. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2023<br/>(2. Folgejahr)</b> | <b>Plan<br/>2024<br/>(3. Folgejahr)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>467</b>    | <b>117</b>                                | <b>47</b>                           | <b>168</b>                              | <b>101</b>                              | <b>34</b>                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 48            | 0                                         | 7                                   | 17                                      | 20                                      | 4                                       |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 419           | 117                                       | 40                                  | 151                                     | 81                                      | 30                                      |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |               |                                           |                                     | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-467</b>   | <b>-117</b>                               | <b>-47</b>                          | <b>-168</b>                             | <b>-101</b>                             | <b>-34</b>                              |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 467           | 117                                       | 47                                  | 168                                     | 101                                     | 34                                      |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 71            | 18                                        | 7                                   | 26                                      | 15                                      | 5                                       |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 396           | 99                                        | 40                                  | 142                                     | 85                                      | 29                                      |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0             | 0                                         | 0                                   | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |
| Zuschuss                                                                                                                                 |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |
| Verlustrücklage                                                                                                                          |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |
| Ausschüttung                                                                                                                             |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Datensicherungslösung                                                                                                                                                                                                          |                                  |                            | Bereich:                       | 91.3                           |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Die derzeitige Backup Lösung wurde im 4. Quartal 2016 beschafft und in Betrieb genommen. Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Kernkomponenten sollte im IT Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                                                           | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -20                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                | -20                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -20                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                | -20                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -20                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                | -20                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 20                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                | 20                         | 0                              | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 3                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 17                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                | 17                         | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Storagelösung                                                                                                                                                                                         |                                  |                            | Bereich:                       | 91.3                           |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Das derzeitige System wurde Ende 2016 beschafft und 2017 errichtet. Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Komponenten sollte im IT-Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                                  | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -101                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | -101                           | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -101                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | -101                           | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -101                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | -101                           | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 101                                                                                                                                                                                                                     | 0                                | 0                          | 101                            | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 0                          | 15                             | 0                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 86                                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 0                          | 86                             | 0                              | 0                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Serversysteme                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            | Bereich:                       | 91.3                           |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Das derzeit eingesetzten Rackserver wurden im 2. Quartal 2018 beschafft und in Betrieb genommen. Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Komponenten sollte im IT-Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                                                               | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -61                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                          | 0                              | -61                            | 0                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -61                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                          | 0                              | -61                            | 0                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -61                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                          | 0                              | -61                            | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 61                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                | 0                          | 0                              | 61                             | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 9                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 52                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                | 0                          | 0                              | 52                             | 0                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |



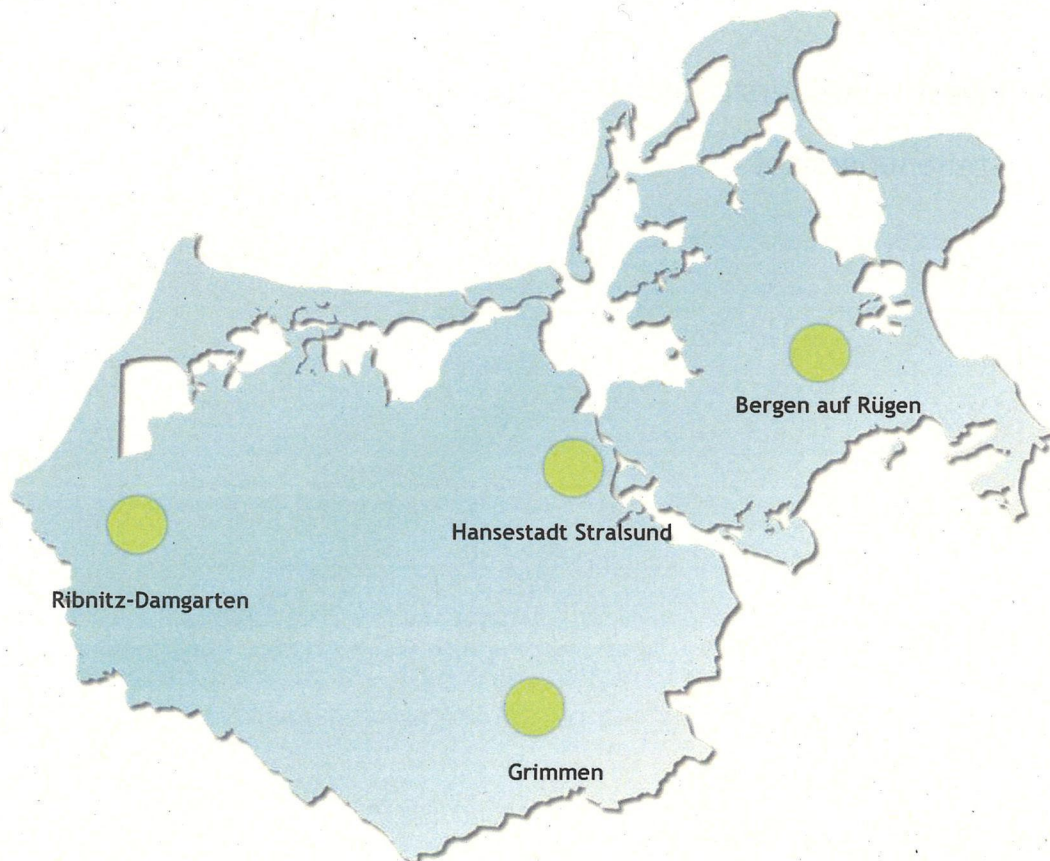
**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Beschaffung Hochleistungsscanner und Unterschriftspads                                                                                                                                                  | Bereich:                      | Projektteam Digitalisierung |                             |                             |                             |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Im Rahmen der Einführung eines Dokumentenmanagementsystems ist die Beschaffung eines Hochleistungsscanners zum Einscannen der Eingangspost sowie Unterschriftspads für digitale Unterschriften geplant. |                               |                             |                             |                             |                             |
| 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. |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                  | Plan/HR bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan 2021<br>(Planjahr)     | Plan 2022<br>(1. Folgejahr) | Plan 2023<br>(2. Folgejahr) | Plan 2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -65                                                                                                                                                                                                     | 0                             | -10                         | -35                         | -10                         | -10                         |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -65                                                                                                                                                                                                     | 0                             | -10                         | -35                         | -10                         | -10                         |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             | 0                           | 0                           | 0                           |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -65                                                                                                                                                                                                     | 0                             | -10                         | -35                         | -10                         | -10                         |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 65                                                                                                                                                                                                      | 0                             | 10                          | 35                          | 10                          | 10                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10                                                                                                                                                                                                      | 0                             | 2                           | 5                           | 2                           | 2                           |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 55                                                                                                                                                                                                      | 0                             | 8                           | 30                          | 8                           | 8                           |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                             | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                         |                               |                             |                             |                             |                             |



## Wirtschaftsplan 2021

Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen



## Inhaltsverzeichnis

---

- I. Vorbericht
- II. Zusammenstellung
- III. Erfolgsplan
- IV. Finanzplan
- V. Investitionsübersichten
- VI. Stellenübersicht



## I. Vorbericht

### 1.1. Allgemeines

Der ehemalige Landkreis Nordvorpommern ist seit dem 01.01.2012 zugelassener kommunaler Träger für die Erfüllung der Aufgaben aus § 6 Abs. 1 i. V. m. § 6a Abs. 2 und § 6b Abs. 1 Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) - Grundsicherung für Arbeitsuchende.

Der Landkreis Nordvorpommern wurde gemäß § 5 Landkreisneuordnungsgesetz M-V ab dem 04.09.2011 mit dem Landkreis Rügen und der Hansestadt Stralsund zum neuen Landkreis Vorpommern-Rügen zusammengeführt.

Im Zuge dieser Landkreisneuordnung ist der Landkreis Vorpommern-Rügen seit dem 01.01.2013 für das gesamte Kreisgebiet zugelassener kommunaler Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende.

Das kommunale Jobcenter Vorpommern-Rügen wurde bis zum 31.12.2014 als Fachbereich der Kreisverwaltung geführt. Mit Beschluss des Kreistages vom 06.10.2014 wurde der Betriebssatzung zugestimmt und der Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen zum 01.01.2015 entsprechend der Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern a.F. gegründet.

### 1.2. Gegenstand des Eigenbetriebes

Gegenstand des Betriebes ist die Erfüllung der Aufgaben aus § 6 Abs. 1 i. V. m. § 6a Abs. 2 und § 6b Abs. 1 Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) - Grundsicherung für Arbeitsuchende - vom 24. Dezember 2003 (BGBl. I S. 2954) in der Fassung der Bekanntmachung vom 13. Mai 2011 (BGBl. I S. 850, S. 2094), zuletzt geändert durch Art. 20 des Gesetzes zur Änderung des Bundesversorgungsgesetzes und anderer Vorschriften (ReRaGG) v. 17.07.2017 (BGBl. 2541), auf dem Gebiet des Landkreises Vorpommern-Rügen.

Die Grundsicherung für Arbeitsuchende umfasst Leistungen

1. zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit und
2. zur Sicherung des Lebensunterhalts der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten.

Die Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende werden erbracht in Form von

- Dienstleistungen, insbesondere durch Information, Beratung und umfassende Unterstützung durch einen persönlichen Ansprechpartner mit dem Ziel der Eingliederung in Arbeit
- Geldleistungen, insbesondere zur Eingliederung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in Arbeit und zur Sicherung des Lebensunterhalts der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten und der mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen und
- Sachleistungen.

Die Aufgaben werden dezentral an den vier Standorten Stralsund, Grimmen, Bergen auf Rügen und Ribnitz-Damgarten wahrgenommen.



### 1.3. Finanzierung

Die Leistungen des Eigenbetriebes werden vollständig durch den Bund (BMAS) bzw. den Landkreis Vorpommern-Rügen finanziert. Unterteilt nach Haushalten und Produkten zeigt sich folgendes Bild:

|                             | Produkthaushalte    |                       |                         |                                        |             |             |                                |
|-----------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------|-------------|--------------------------------|
|                             | Verwaltungshaushalt | ALG II                |                         | Leistungen zur Eingliederung in Arbeit |             |             | Bildung und Teilhabe-<br>paket |
|                             |                     | Bundes-<br>leistungen | Kommunale<br>Leistungen | Objekt 1763                            | Objekt 1771 | Objekt 1789 |                                |
|                             | VWH                 | RGL + sonstige        | KdU + sonstige          | EGL                                    | BEZ         | FF/FAV      | BuT                            |
| Finanzierung erfolgt durch: |                     |                       |                         |                                        |             |             |                                |
| - Bund                      | 84,80%              | 100%                  |                         | 100%                                   | 100%        | 100%        |                                |
| - Landkreis                 | 15,20%              |                       | 100%                    |                                        |             |             | 100%                           |

Der Bund finanziert den Eigenbetrieb im Bereich Arbeitslosengeld II, Eingliederung in Arbeit sowie den daraus resultierenden Verwaltungskosten. Der Landkreis finanziert die Kosten der Unterkunft, einmalige Beihilfen nach § 22 und § 24 Abs. 3 SGB II, Leistungen nach § 16a SGB II sowie die für die Durchführung dieser Aufgaben entstehenden Verwaltungskosten.

Die Finanzierungsanteile an den Verwaltungskosten setzen sich derzeit nach § 46 Abs. 3 SGB II zu 84,8 % aus Bundes- und zu 15,2 % aus Mitteln des Landkreises zusammen.

Für die Gewährung der Leistungen Arbeitslosengeld II, Kosten der Unterkunft sowie Bildung und Teilhabe besteht ein individueller Rechtsanspruch und insofern bei Vorliegen der rechtlichen Bewilligungsvoraussetzungen eine Finanzierungsverpflichtung aus Bundes- und Kreismitteln, unabhängig von der jeweiligen Haushaltslage des Bundes oder des Landkreises.

Die Höhe der Aufwendungen wird dabei durch die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften in Verbindung mit den gesetzlich normierten Leistungsverpflichtungen und den seitens des Bundes budgetierten Zuwendungen bestimmt.

Der Bundesanteil für den Verwaltungshaushalt sowie die Eingliederungsleistungen sind grundsätzlich ebenfalls gesetzlich definiert und werden hinsichtlich ihrer Höhe aufgrund einer entsprechenden Verordnung (Eingliederungsmittelverordnung) des Bundes budgetiert.

Im Jahr 2019 hat der Gesetzgeber im Rahmen des Teilhabechancengesetzes ein neues Instrument im SGB II verankert. Im Rahmen der Förderung des § 16 i SGB II können die Jobcenter von einem Aktiv-Passiv-Transfer Gebrauch machen. Statt Regelbedarf und Kosten der Unterkunft zu finanzieren, können diese Leistungen als Zuschuss für eine bedarfsdeckende Beschäftigung und zur Finanzierung einer sozialpädagogischen Fachkraft eingesetzt werden. Zur Betreuung dieser Maßnahmen wurden 5 Coaches eingestellt.



## 1.4. Eckpunkte des Wirtschaftsplanes

Die schnell zunehmende Verbreitung des Coronavirus SARS-CoV-2 (COVID-19) hat im Jahr 2020 spürbare Auswirkungen auf die Wirtschaft und Beschäftigung. Für einzelne Branchen führen die Maßnahmen zur Vermeidung des COVID-19 in Teilen zum erheblichen bis vollständigen Ausfall des Geschäftsbetriebs inklusive kurzfristigen Wegfalls sämtlicher bestehender Aufträge.

Durch das am 27.03.2020 durch den Bundesrat beschlossene Gesetzes für den erleichterten Zugang zu sozialer Sicherung (Sozialschutz-Paket) trat ein vereinfachtes Verfahren für die Beantragung von Grundsicherung zunächst befristet bis 30.06.2020 in Kraft. Mit Verordnung vom 30.06.2020 wurden die Sonderregelungen zur Beantragung von Leistungen nach dem SGB II bis 30.09.2020 verlängert.

Nach der anfänglich gestiegenen Anzahl der Bedarfsgemeinschaften bis Mai (um ca. 6,5 %) hat sich die Lage aufgrund des positiven Infektionsgeschehens in Mecklenburg-Vorpommern weitestgehend entspannt. Aktuell liegt die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften auf Vorjahresniveau. Aufgrund der unklaren Situation ist eine solide Planung aber nur schwer möglich.

Bis zur Erstellung des Wirtschaftsplanes lagen dem Eigenbetrieb keine Informationen zur Zuteilung der Bundesmittel für das Haushaltsjahr 2021 vor. Im Eckwertebeschluss der Bundesregierung über den Haushaltsplan 2021 vom März 2020 ist lediglich eine Steigerung der geplanten Ausgaben beim Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) um ca. 7 Mrd. € (4,6 %) ersichtlich. Aufgrund der voraussichtlich dieses Jahr ebenfalls höher ausfallenden Ausgabereste, vor allem im Eingliederungstitel, ist von einer Erhöhung des Globalbudgets im Folgejahr auszugehen.

Bei der Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2021 für den Eigenbetrieb Jobcenter wurde von dem Rechnungsergebnis 2019, dem bisherigen Verlauf des Wirtschaftsjahres 2020 und den gegenwärtigen sowie für die Planjahre vereinbarten vertraglichen Bedingungen ausgegangen.

### Darstellung der Erträge

Im Erfolgsplan sind für den Eigenbetrieb Erträge in Höhe von 156.357,5 TEUR vorgesehen. Diese setzen sich zum Großteil aus den Leistungsbeteiligungen des Bundes und des Landkreises Vorpommern-Rügen zusammen.

| Ertragsart                                                                                       | 2021<br>in TEUR  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Leistungsbeteiligung Bund</b>                                                                 | <b>104.077,7</b> |
| an den Eingliederungsleistungen                                                                  | 19.757,2         |
| an der Grundsicherung für Arbeitsuchende inkl. PAT                                               | 62.742,4         |
| an den Verwaltungskosten                                                                         | 21.578,1         |
| <b>Leistungsbeteiligung Landkreis</b>                                                            | <b>42.819,1</b>  |
| an den Kosten Unterkunft und Heizung und den einmaligen Leistungen (§ 22 und § 24 Abs. 3 SGB II) | 38.455,6         |
| an den Kosten für Bildung und Teilhabe (nur Schulgeld)                                           | 325,1            |
| an den Verwaltungskosten (KfA)                                                                   | 3.867,8          |
| an dem Projekt SB-Verfahrensregelung                                                             | 49,1             |
| an der Abrechnung Liegenschaft RDG                                                               | 121,5            |
| <b>Leistungen Dritter (Erlöse aus Erstattung und Rückzahlungen)</b>                              | <b>9.167,7</b>   |
| für Arbeitslosengeld II                                                                          | 5.604,7          |
| für kommunale Leistungen (KdU)                                                                   | 3.181,0          |



|                                                   |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|
| für Bildung und Teilhabe (BUT)                    | 0,6              |
| für Eingliederungsleistungen                      | 328,4            |
| für den Verwaltungshaushalt                       | 55,0             |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>              | <b>4,2</b>       |
| <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</b> | <b>144,3</b>     |
| <b>Übrige Erträge</b>                             | <b>144,5</b>     |
| <b>Erträge insgesamt</b>                          | <b>156.357,5</b> |

Die Höhe der Leistungsbeteiligung des Bundes und des Landkreises V-R für die Leistungen zur Grundsicherung der Arbeitsuchenden ergibt sich aus den geplanten Aufwendungen.

Für die Eingliederungsleistungen wird eine Steigerung des Budgets angenommen. Beim Verwaltungshaushalt geht der Eigenbetrieb von der Zuteilung analog des laufenden Haushaltsjahres aus:

|                    | Eingliederungstitel |                    | Verwaltungshaushalt |                    |
|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
|                    | 2020                | 2021               | 2020                | 2021               |
| Budget             | 17.738,3 T€         | 19.738,1 T€        | 20.043,7 T€         | 21.618,1 T€        |
| Ausgabereste       | 0 T€                | -                  | 1.574,0 T€          | -                  |
| <b>Gesamtsumme</b> | <b>17.738,3 T€</b>  | <b>19.738,1 T€</b> | <b>21.618,1 T€</b>  | <b>21.618,1 T€</b> |

Die Eingliederungsmittel-Verordnung für 2020 soll bis Ende des Jahres von Bundesministerium für Arbeit und Soziales erlassen werden.

Die Höhe der Leistungsbeteiligung an den Verwaltungskosten (Bundesanteil + KfA) weicht um die Höhe der Investitionen i.H.v. 47 T€ von der geplanten Mittelzuteilung ab. Investitionen werden nicht im Erfolgsplan dargestellt. Da die Finanzierung gemäß KoA-VV wie Aufwand erfolgt, wird dieser Anteil als Sonderposten mit 39,9 T€ für den Bund und 7,1 T€ für den LK eingestellt.

Für den Verwaltungshaushalt sind somit für 2021 folgende Beteiligungen geplant:

|                                                     |             |
|-----------------------------------------------------|-------------|
| Bundesbeteiligung an den Verwaltungskosten (84,8 %) | 21.618,1 T€ |
| Kommunaler Finanzierungsanteil (15,2 %)             | 3.875,0 T€  |

Im Jahr 2017 wurde ein neues Verwaltungsgebäude in Ribnitz-Damgarten bezogen. Der Eigenbetrieb hat dem Landkreis Vorpommern-Rügen einen Teil der Räumlichkeiten im Rahmen einer Nutzungsüberlassung zur Verfügung gestellt. Der Anteil des Landkreises an der Miete, den Betriebs- und Bewirtschaftungskosten beträgt gemäß dieser Vereinbarung 40,81 % der Gesamtkosten (2021: i.H.v. 121,1 T€).

Für die Erstellung und Bearbeitung der KdU-Richtlinie wird auch in den nächsten Jahren eine Mitarbeiterin des Landkreises für den Eigenbetrieb abgestellt werden. Da die KdU-Richtlinie eine reine kommunale Aufgabe ist, erfolgt die Finanzierung vollständig durch den Landkreis V-R (2021: 49,1 T€).

Bei den Leistungen Dritter handelt es sich zum Großteil um Rückerstattungen von Leistungsempfängern nach Überzahlungen. Aufgrund der geringen Leistungsfähigkeit der Bürger kann nur ein geringer Teil der Forderungen im Jahr der Überzahlung erbracht werden. Die Rückzahlung erfolgt häufig über Aufrechnung und Stundungen.



Im Verwaltungshaushalt werden Erträge aus Kostenerstattung von Krankenkassen für in Mutterschutz befindliche Mitarbeiter bzw. des Versorgungsverbandes aufgrund eines vorzeitigen Renteneintrittes ausgewiesen.

Erträge aus Mietverträgen (z.B. Betriebskostenabrechnung), periodenfremde Erträge und Erträge aus der Veräußerung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rahmen der Aussonderungsrichtlinie stellen sonstige betriebliche Erträge dar.

Analog zum Jahresabschluss werden die Erträge für Buß-/Verwargelder, Mahngebühren und Erträge aus Untervermietung in der Position übriger Ertrag ausgewiesen.

#### Darstellung der Aufwendungen

Im Erfolgsplan sind Aufwendungen i.H.v. 156.358 T€ vorgesehen. Diese setzen sich überwiegend aus den Aufwendungen für bezogene Leistungen und den Verwaltungskosten zusammen.

Die Höhe der Aufwendungen für die passiven Leistungen und die Kosten der Unterkunft und Heizung sowie einmalige Beihilfen ist maßgeblich von der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) sowie den erwerbsfähigen Leistungsempfängern (eLb) abhängig.

| Aufwandsart                                                                                        | 2021<br>in TEUR  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                                                        | <b>130.125,2</b> |
| davon Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (EGT)                                                 | 20.035,5         |
| davon Leistungen im Rahmen der Grundsicherung (ALG II)                                             | 68.145,1         |
| davon Leistungen für Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen nach § 22 und 24 Abs. 3 SGB II | 38.457,3         |
| davon Leistungen für Bildung und Teilhabe (nur Schulgeld)                                          | 325,1            |
| davon Aufwendungen an den Landkreis aus Erstattungen                                               | 3.094,4          |
| davon Aufwendungen aus dem Verwaltungshaushalt                                                     | 67,3             |

Aufgrund der Corona-Pandemie stieg der Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (eLb) im ersten Halbjahr um 829 eLb auf 13.210 eLb (+ 6,7 %). Aktuell liegen die Bestände auf Vorjahresniveau. Bei der Planung wurde von einem jährlichen Rückgang der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um 7,5 % sowie gestiegenen monatlichen Kostensätzen von je 2 % ausgegangen.

Die Ausgaben für die Grundsicherung stellen sich somit wie folgt dar:

| Aufwandsart                                   | 2021<br>in TEUR |
|-----------------------------------------------|-----------------|
| Arbeitslosengeld II inkl. Sozialgeld          | 45.473,6        |
| Aktiv-Passiv-Transfer                         | 1.650,0         |
| Mehrbedarf                                    | 2.172,1         |
| Darlehen Regelleistung                        | 100,5           |
| Beträge zur Kranken- und Pflegeversicherung   | 17.588,9        |
| Aufwand aus künftigen Zahlungsverpflichtungen | 1.160,0         |
| <b>Gesamtausgaben</b>                         | <b>68.145,1</b> |



Für noch offene Forderungen besteht für den Eigenbetrieb bei Zahlungseingang eine Zahlungsverpflichtung gegenüber dem Bund. Zahlungseingänge für Forderungen aus Vorjahren reduzieren diese Verbindlichkeit. Im Wirtschaftsplan wird für 2021 ein saldierter Betrag i.H.v. 1.160,0 T€ ausgewiesen.

Bei der Planung der Eingliederungsleistungen wird von einem erhöhten Budget für das Jahr 2021 ausgegangen. Bedingt durch die Corona-Pandemie werden im Jahr 2020 nur ca. 85 % der zur Verfügung stehenden Mittel ausgegeben werden können. Der Eigenbetrieb geht daher davon aus, dass die daraus resultierenden Ausgabereste im Folgejahr zur Verfügung stehen werden. Die Förderung von Langzeitarbeitslosen im Rahmen des Teilhabe-Chancen Gesetzes steht in den Folgejahren weiterhin im Mittelpunkt. An der grundlegenden Ausrichtung, in Bezug auf die Nutzung der Arbeitsmarktinstrumente, wird sich auch in den kommenden Jahren nichts ändern. Hinzu kommen derzeit noch unbekannte Erfordernisse bei der Bewältigung der Corona-Pandemie.

Für die Eingliederungsleistungen werden folgende Ausgaben geplant:

| Aufwandsart                                     | 2021<br>in TEUR |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Eingliederungsleistungen (Objekt 1763)</b>   | <b>19.944,0</b> |
| davon Aktivierung und berufliche Eingliederung  | 5.820,0         |
| davon Förderung der berufl. Weiterbildung       | 2.750,0         |
| davon Arbeitsgelegenheiten                      | 3.300,0         |
| davon Eingliederungszuschuss                    | 1.700,0         |
| davon Förderung von Weiterbildungen nach § 16 i | 3.922,5         |
| davon Pflichtleistungen (Reha)                  | 1.900,0         |
| davon sonstige Eingliederungsleistungen         | 551,5           |
| <b>Beschäftigungszuschuss (Objekt 1771)</b>     | <b>56,0</b>     |
| Aufwand aus künftigen Zahlungsverpflichtungen   | 35,5            |
| <b>Gesamtausgaben</b>                           | <b>20.035,5</b> |

Für künftige Zahlungsverpflichtungen aus offenen Forderungen wurde ein saldierter Betrag i.H.v. 35,5 T€ geplant.

Aufgrund der Corona-Pandemie hat sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften bis Mitte des Jahres um 581 BG auf 10.626 BG (+ 5,8 %) erhöht. Auch der monatliche Kostensatz ist um 2,6 % gestiegen. Der Bestand wird sich zum Jahresende weiter verringern, sodass dieser am Jahresende in etwas auf Vorjahrsniveau liegen wird. Für die Folgejahre wurde mit einem jährlichen Rückgang der Bedarfsgemeinschaften von 7 % und einer Steigerung des Kostensatzes von 2,6 % kalkuliert. Die Ausgaben für die kommunalen Leistungen stellen sich für das Planjahr wie folgt dar:

| Aufwandsart                                                                         | 2021<br>in TEUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Kosten der Unterkunft und Heizung                                                   | 36.900,0        |
| Umszugs- und Wohnungsbeschaffungskosten                                             | 90,1            |
| Darlehen für Mietschulden und Mietkaution                                           | 610,0           |
| Einmalige Leistungen (Erstausstattung Wohnung, Bekleidung einschl. Schwangerschaft) | 775,2           |
| sonstige kommunaler Aufwand                                                         | 80,4            |
| Aufwand aus künftigen Zahlungsverpflichtungen                                       | 1,6             |
| <b>Gesamtausgaben</b>                                                               | <b>38.457,3</b> |



Aufgrund der Zahlungsverpflichtung bei Zahlungseingängen für offene Forderungen wurde im Wirtschaftsplan ein Betrag i.H.v. 1,6 T€ eingestellt.

Für das Bildungs- und Teilhabepaket werden im Eigenbetrieb lediglich Anträge für Schulgeld bearbeitet. Durch die sinkende Anzahl der Bedarfsgemeinschaften verringern sich auch die geplanten Ausgaben für Schulgeld auf 325,1 T€.

Anders als beim Bund werden die Zahlungseingänge für Forderungen nicht vom Mittelabruf abgezogen, sondern dem Landkreis separat überwiesen. Die Höhe der geplanten Erstattungen an den Landkreis V-R beträgt im Jahr 2021 3.094,4 T€.

Die Planung der Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr 2021 basiert auf der beigefügten Stellenübersicht und der aktuellen Tariftabelle. Für die Folgejahre wurde mit einer Tarifsteigerung von 2,5 % gerechnet. Es wurden bereits bekannte Teilzeitanteile berücksichtigt.

Die Personalaufwendungen belaufen sich unter Berücksichtigung von Tarifierpassungen auf 21.468,5 T€.

| Aufwandsart                                                                    | 2021<br>in TEUR |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Löhne und Gehälter</b>                                                      | <b>16.537,3</b> |
| <b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b> | <b>4.931,2</b>  |
| davon für Altersversorgung                                                     | 1.949,3         |
| davon Rückstellungen für Altersversorgung                                      | 572,2           |
| <b>Personalkosten gesamt</b>                                                   | <b>21.468,5</b> |

Der Stellenplan für das Folgejahr befindet sich auf der Basis des Vorjahres. Organisatorischen Änderungen wurden durch Umverlagerung von Stellen Rechnung getragen. Im Stellenplan für 2021 sind 353,3 VZÄ ausgewiesen. Darin enthalten sind 2 VZÄ für Auszubildende sowie 0,5 VZÄ für die SB-Verfahrensregelung.

Aufgrund der mit dem Landkreis V-R geschlossenen Freistellungserklärung vom 30.05.2016 werden die gemäß KoA-VV abrechenbaren Pensions- und Beihilferückstellungen an den Landkreis V-R erstattet. Des Weiteren werden seit 2019 Altersteilzeitverträge angeboten. Derzeit haben 5 Mitarbeiter einen Vertrag abgeschlossen. Gemäß der zum 01.07.2019 mit dem Landkreis V-R geschlossenen Freistellungserklärung übernimmt der Landkreis die Zahlungen während der Freistellungsphase. Dafür erstattet der Eigenbetrieb die gemäß KoA-VV abrechenbaren Aufwendungen während der Arbeitsphase an den Landkreis V-R. Künftige Zahlungsverpflichtungen bestehen für den Eigenbetrieb nicht. Daher erfolgt auch kein Ansatz in der Bilanz.

Weitere Rückstellungen werden nicht betrachtet, da diesbezüglich Rückgriffsansprüche gegenüber dem Bund bzw. Landkreis bestehen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen i.H.v. 4.616,6 T€ handelt es sich zum Großteil um die Verwaltungskosten ohne Personalaufwendungen.

| Aufwandsart                           | 2021<br>in TEUR |
|---------------------------------------|-----------------|
| Verwaltungskosten ohne Personalkosten | 4.149,7         |
| Forderungsabgang                      | 337,5           |



|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| SB-Verfahrensregelung | 9,7            |
| Abrechnung RDG        | 119,7          |
| <b>Gesamtausgaben</b> | <b>4.616,6</b> |

Bei der Planung wurden alle Vertragsbindungen und die bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes bekannt gewesene Tatsachen einbezogen.

Im Verwaltungshaushalt wurden für künftige Zahlungsverpflichtungen aus offenen Forderungen für Bußgelder und Mahngebühren 13,3 T€ geplant.

Der Eigenbetrieb wird außerdem Dienstleistungen des Landkreises in Anspruch nehmen. Dies sind insbesondere die Vollstreckung von öffentlich-rechtlichen Forderungen des Eigenbetriebes, das Gebäudemanagement sowie IT-Dienstleistungen. Für diese Dienstleistungen werden im Wirtschaftsplan 392,5 T€ eingeplant. Unter dem Grundsatz der Wirtschaftlichkeit werden auch die Dienstleistungsverträge mit dem Landkreis jährlich auf ihre Angemessenheit überprüft.

Des Weiteren werden 448,3 T€ für die Bearbeitung von Anträgen auf Leistungen für Bildung und Teilhabe von SGB II-Leistungsempfängern im Fachdienst Bürgerservice berücksichtigt. Ab dem Jahr 2020 wird allerdings die Abrechnungsmethode an die Änderung der KoA-VV angepasst. Das im Bürgerprotal beschäftigte Personal wird mit einem %-ligen SGB-II Anteil in die Spitzabrechnung einbezogen. Die für das Personal anfallende Sach- und Gemeinkostenpauschale wird dabei separat betrachtet.

Bei den Verwaltungsaufwendungen i.H.v. 4.134,6 T€ ist der Eigenbetrieb zum Großteil an Verträge gebunden.

Während der Corona-Pandemie und der daraus resultierenden geschlossenen Verwaltung wurde dem Eigenbetrieb bewusst, wie wichtig der neue Weg hin zu einer digitalen Verwaltung ist. Die Projektgruppe Digitalisierung hat bereits im vergangenen Jahr ihre Tätigkeit diesbezüglich aufgenommen. Derzeit untersucht sie laufende Prozesse, um diese zu optimieren bzw. unter dem Gesichtspunkt der Digitalisierung und eines Dokumentenmanagementsystems zu überarbeiten. Dafür sind in den Folgejahren Mehraufwendungen für die Einführung eines neuen Fachverfahrens vorgesehen.

Im Einzelnen stellen sich die Kosten für die Verwaltung und den Betrieb des Eigenbetriebes wie folgt dar:

| Aufwandsart                                                                     | 2021<br>in TEUR |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Betriebskosten                                                                  | 57,5            |
| Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung                                 | 416,0           |
| Dienstleistungen Dritter                                                        | 455,0           |
| Sonstige Personalaufwendungen                                                   | 263,7           |
| Mieten und Pachten Gebäude                                                      | 970,8           |
| Leasing                                                                         | 41,0            |
| Sachverständigen- und Gerichtskosten                                            | 372,2           |
| Datenverarbeitung                                                               | 643,8           |
| Büromaterial, Postversand, Telefon                                              | 464,3           |
| Dienstleistungen des Landkreises                                                | 392,5           |
| übrige Verwaltungsdienstleistungen (Telefonkosten, Versicherung, Fachliteratur) | 57,8            |
| <b>betriebliche Aufwendungen gesamt</b>                                         | <b>4.134,6</b>  |



Der Eigenbetrieb hat Leasingverträge für 4 Dienstkraftwagen sowie Kopierer und Drucker.

#### Darstellung der Investitionen

Für das Jahr 2021 sind Ausgaben i.H.v. 47,0 T€ für Investitionen vorgesehen.

Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Kernkomponenten sollte im IT Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. Daher sind in den Folgejahren vor allem Investitionen im IT-Bereich geplant.

Im Rahmen des Projektes zur Digitalisierung sind Mittel für die Beschaffung von Unterschriftspads sowie eines Hochleistungsscanners eingeplant.

| Investition                 | 2021<br>in TEUR | 2022<br>in TEUR | 2023<br>in TEUR | 2024<br>in TEUR |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Erneuerung der IT-Technik   | 20,0            | 106,0           | 61,0            | 0,0             |
| Projekt Digitalisierung     | 10,0            | 35,0            | 10,0            | 10,0            |
| Lizenzen                    | 7,0             | 12,0            | 19,5            | 4,0             |
| Sonstige Investitionen      | 10,0            | 15,0            | 10,0            | 20,0            |
| <b>Investitionen gesamt</b> | <b>47,0</b>     | <b>168,0</b>    | <b>100,5</b>    | <b>34,0</b>     |

#### Darstellung der Abschreibungen und Sonderposten

Die Investitionen im Anlagevermögen werden zu 100 % durch den Bund bzw. Landkreis finanziert. Daher werden in gleicher Höhe Sonderposten gebildet und entsprechend dem Abschreibungsverlauf des Anlagevermögens korrespondierend abgeschrieben.

Für die bei Gründung des Eigenbetriebes übernommenen Vermögensgegenstände wurde der beim Landkreis gebildete Sonderposten übernommen. Der Finanzierungsanteil des Landkreises (15,2 %) wurde in eine zweckgebundene Kapitalrücklage eingestellt und jährlich in Höhe der Abschreibungen reduziert.

| Wirtschaftsjahr | Abschreibungen TEUR | Sonderposten in TEUR |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| 2021            | 145,9               | 144,3                |
| 2022            | 132,8               | 131,2                |
| 2023            | 121,4               | 119,8                |
| 2024            | 109,2               | 107,6                |

#### Darstellung des Eigenkapitals

Gemäß des Jahresabschlusses 2019 des Eigenbetriebes sind folgende Bestände zum 31.12.2019 vorhanden:

| Anlagevermögen zum<br>31.12.2019 in TEUR | Sonderposten zum<br>31.12.2019 in TEUR | zweckgebundene Kapitalrücklage<br>zum 31.12.2019 in TEUR |
|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 462,7                                    | 456,1                                  | 6,6                                                      |



Aufgrund der jährlichen Abschreibungen wird im Erfolgsplan ein Verlustbetrag in Höhe der Differenzen zwischen Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten ausgewiesen. Mit Beschluss vom 27.06.2016 hat der Betriebsausschuss der jährlichen Auflösung der zweckgebundenen Rücklage zur Finanzierung der Abschreibungen des vom Landkreis zum 01.01.2015 übernommenen Anlagevermögens in Höhe dieses Verlustbetrags zugestimmt.

Im Wirtschaftsplan für 2020 wird für das Jahr 2020 eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage i.H.v. 0,6 T€ geplant. Bei Berücksichtigung der jährlich geplanten Entnahmen entwickelt sich das Eigenkapital wie folgt:

| Wirtschaftsjahr | Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in TEUR | Eigenkapital in TEUR |
|-----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|
| 2021            | 1,6                                                      | 4,4                  |
| 2022            | 1,6                                                      | 2,8                  |
| 2023            | 1,6                                                      | 1,2                  |
| 2024            | 1,2                                                      | 0,0                  |

#### Darstellung der Finanzplanung

Im Finanzplan erfolgt eine Korrektur des Jahresüberschusses durch Hinzufügen der zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge.

Der Forderungsbestand abzüglich der Wertberichtigung zum 31.12.2019 betrug 6.447,3 T€.

Im Wirtschaftsplan sind folgende Erträge und Einzahlungen geplant.

|                                      | 2021 in TEUR |
|--------------------------------------|--------------|
| Summe der Erträge                    | 9.167,7      |
| Summe der Einzahlung                 | -7.580,6     |
| Forderungsverlust                    | - 83,1       |
| Erhöhung Wertberichtigungen          | - 300,0      |
| <b>Veränderung Forderungsbestand</b> | <b>1.204</b> |

Aufgrund des geringen Leistungsvermögens der Schuldner erfolgt die Rückzahlung meist über mehrere Jahre (Stundung bzw. Aufrechnung). Im Jahresabschluss zum 31.12.2019 wurden Wertberichtigungen i.H.v. 9.905,8 T€ gebildet. Aufgrund des Alters der Forderungen werden sich diese weiterhin erhöhen.

Durch die geringer geplanten Aufwendungen werden sich auch die Rechnungsabgrenzungsposten im Vergleich zum Vorjahr um ca. 5 % reduzieren. Die Veränderung der Forderungen aus Lieferung und Leistungen sowie anderer Aktiva stellt sich wie folgt dar:

|                                                | 2021 in TEUR |
|------------------------------------------------|--------------|
| Veränderung der Forderungen aus Leistung       | 1.204,0      |
| Veränderung der sonstigen Vermögensgegenstände | +10,0        |
| Veränderung des A-RAP                          | -341,3       |
| <b>Zunahme des Bestandes</b>                   | <b>872,7</b> |

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Leistungen entspricht aufgrund der Weiterleitungsverpflichtung der Einzahlungen gegenüber dem Bund bzw. Landkreis V-R der Höhe der Kundenforderungen.



|                                                | 2021 in TEUR |
|------------------------------------------------|--------------|
| Veränderung der Verbindlichkeiten aus Leistung | 1.204,0      |
| Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. LK/Bund | -50,0        |
| Veränderung der sonstigen Verbindlichkeiten    | +20,0        |
| Veränderung des P-RAP                          | -341,3       |
| <b>Zunahme des Bestandes</b>                   | <b>832,7</b> |

Durch die Optimierung des Mittelabrufes zum Jahreswechsel werden sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund aus der Jahresendabrechnung weiter verringern.

Für die Folgejahre ist eine Prognose nur schwer möglich, daher wird im Finanzplan von nur geringen Unterschieden zu den Vorjahren ausgegangen und lediglich die Entwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Leistung betrachtet.

Der Finanzmittelbestand zum 31.12.2019 betrug 676 T€. Durch die geplante Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten verringert sich der Finanzmittelbestand um 40 T€ auf 636 T€.

#### Sonstige Informationen

Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist die Einrichtung eines Liquiditätskredites in Höhe von 15.000 T€ notwendig. Die Inanspruchnahme soll nur in Ausnahmefällen und für einen kurzen Zeitraum erfolgen. Die Kreditlinie besteht seit 09/2015 bei der Sparkasse Vorpommern.

Für die Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (EGL) wurden Zahlungsverpflichtungen für die Folgejahre eingegangen. Ebenso bestehen Verpflichtungsermächtigungen aus Miet-, Leasing und Dienstleistungsverträgen.

Durch die fixierte Refinanzierung über den Bund bzw. Landkreis V-R wird die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes als gesichert eingeschätzt. Die Deckung des Finanzmittelbedarfs wird unterjährig durch bedarfsgerechte Mittelabrufe gesichert. Durch ein monatliches Controlling erfolgt die Überwachung der Budgets.

Stralsund, den 31.08.2020



Karina Werner  
Betriebsleiterin

|    |      |         |
|----|------|---------|
| 91 | 91.2 | 91.2.30 |
|    |      |         |



# Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 156.357 €   |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | - 156.358 € |
| Jahresergebnis                | - 1 €       |

#### Finanzplan

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -144 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 148  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 4    |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          |      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -47  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -47  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 47   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -3   |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 44   |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 1    |

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0      |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 15.000 |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         | 0      |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 353,30 |

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0   |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 636 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 7   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 6   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 4   |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 154.926                     | 164.225                      | 156.209                    | 148.828                        | 141.283                        | 135.429                        |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 32                          | 5                            | 4                          | 4                              | 4                              | 4                              |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | -131.270                    | -137.440                     | -130.125                   | -122.753                       | -115.102                       | -109.420                       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | -131.270                    | -137.466                     | -130.125                   | -122.753                       | -115.101                       | -109.420                       |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | -19.594                     | -22.196                      | -21.469                    | -21.482                        | -21.831                        | -21.656                        |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | -14.974                     | -17.371                      | -16.537                    | -16.505                        | -1.678.306                     | -16.601                        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | -4.620                      | -4.825                       | -4.931                     | -4.977                         | -5.047                         | -5.055                         |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | -1.786                      | -1.859                       | -1.949                     | -1.985                         | -2.011                         | -2.057                         |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | -164                        | -202                         | -146                       | -133                           | -121                           | -109                           |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | -164                        | -202                         | -146                       | -133                           | -121                           | -109                           |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V                                        | 166                         | 202                          | 144                        | 131                            | 120                            | 108                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | -4.096                      | -4.593                       | -4.617                     | -4.595                         | -4.352                         | -4.355                         |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | -1                          | -2                           | -2                         | -2                             | -2                             | -2                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -2                          | -1                           | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                           | 0                            | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>-2</b>                   | <b>-1</b>                    | <b>-2</b>                  | <b>-2</b>                      | <b>-2</b>                      | <b>-1</b>                      |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             | 2                           | 1                            | 2                          | 2                              | 2                              | 1                              |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|    |                                                                                                                                                                                                 | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1  | Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2  | Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 164                         | 202                          | 146                        | 133                            | 121                            | 109                            |
| 3  | Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4  | Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -165                        | -202                         | -144                       | -131                           | -120                           | -108                           |
| 5  | Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der<br>Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind | 1.124                       |                              | -873                       | -893                           | -925                           | -868                           |
| 6  | Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind       | -1.086                      |                              | 833                        | 854                            | 877                            | 828                            |
| 7  | Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 37                          | 1                            | -38                        | -38                            | -46                            | -39                            |
| 8  | Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 1                           | 2                            | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              |
| 9  | Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 | Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                  | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 | Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 | Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 | Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 | Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                     | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 15 | <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                        | <b>38</b>                   | <b>2</b>                     | <b>-36</b>                 | <b>-36</b>                     | <b>-44</b>                     | <b>-37</b>                     |
| 16 | Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 | Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                        | -17                         | 0                            | -7                         | -17                            | -20                            | -4                             |
| 18 | Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                    | 3                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 | Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                 | -346                        | -117                         | -40                        | -151                           | -81                            | -30                            |
| 20 | Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                  | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 21 | Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 22 | Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 23 | Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 24 | Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-360</b>                 | <b>-117</b>                  | <b>-47</b>                 | <b>-168</b>                    | <b>-101</b>                    | <b>-34</b>                     |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        | -2                          | -1                           | -2                         | -2                             | -2                             | -1                             |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 363                         | 117                          | 47                         | 168                            | 101                            | 34                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 55                          | 18                           | 7                          | 26                             | 15                             | 5                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 308                         | 99                           | 40                         | 142                            | 85                             | 29                             |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -1                          | -2                           | -2                         | -2                             | -2                             | -2                             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>360</b>                  | <b>115</b>                   | <b>43</b>                  | <b>164</b>                     | <b>97</b>                      | <b>31</b>                      |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>38</b>                   | <b>0</b>                     | <b>-40</b>                 | <b>-40</b>                     | <b>-48</b>                     | <b>-40</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 638                         | 676                          | 676                        | 636                            | 596                            | 548                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>676</b>                  | <b>676</b>                   | <b>636</b>                 | <b>596</b>                     | <b>548</b>                     | <b>508</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | Gesamt | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 467    | 117                              | 47                         | 168                            | 101                            | 34                             |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 48     | 0                                | 7                          | 17                             | 20                             | 4                              |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 419    | 117                              | 40                         | 151                            | 81                             | 30                             |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | -467   | -117                             | -47                        | -168                           | -101                           | -34                            |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 467    | 117                              | 47                         | 168                            | 101                            | 34                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 71     | 18                               | 7                          | 26                             | 15                             | 5                              |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 396    | 99                               | 40                         | 142                            | 85                             | 29                             |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |        |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                 |        |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustrücklage                                                                                                                          |        |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |        |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                             |        |                                  |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Datensicherungslösung                                                                                                                                                                                                          |                                  |                            | Bereich:                       | 91.3                           |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Die derzeitige Backup Lösung wurde im 4. Quartal 2016 beschafft und in Betrieb genommen. Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Kernkomponenten sollte im IT Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                                                           | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -20                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                | -20                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -20                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                | -20                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -20                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                | -20                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 20                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                | 20                         | 0                              | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 3                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 17                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                | 17                         | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Storagelösung                                                                                                                                                                                         |                                  |                            | Bereich:                       | 91.3                           |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Das derzeitige System wurde Ende 2016 beschafft und 2017 errichtet. Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Komponenten sollte im IT-Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                                  | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -101                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | -101                           | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -101                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | -101                           | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -101                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | -101                           | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 101                                                                                                                                                                                                                     | 0                                | 0                          | 101                            | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 0                          | 15                             | 0                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 86                                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 0                          | 86                             | 0                              | 0                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         |                                  |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Serversysteme                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            | Bereich:                       | 91.3                           |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Das derzeit eingesetzten Rackserver wurden im 2. Quartal 2018 beschafft und in Betrieb genommen. Eine Ersatzbeschaffung neuer infrastruktureller Komponenten sollte im IT-Bereich innerhalb der Produktivumgebung nach spätestens 5 Jahren erfolgen. |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                                                               | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -61                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                          | 0                              | -61                            | 0                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -61                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                          | 0                              | -61                            | 0                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -61                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                          | 0                              | -61                            | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 61                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                | 0                          | 0                              | 61                             | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 9                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 52                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                | 0                          | 0                              | 52                             | 0                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Beschaffung Hochleistungsscanner und Unterschriftspads                                                                                                                                                  | Bereich:                         | Projektteam Digitalisierung |                                |                                |                                |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Im Rahmen der Einführung eines Dokumentenmanagementsystems ist die Beschaffung eines Hochleistungsscanners zum Einscannen der Eingangspost sowie Unterschriftspads für digitale Unterschriften geplant. |                                  |                             |                                |                                |                                |
| 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. |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
| 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.                              |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                                                                                                                                  | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr)  | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | -65                                                                                                                                                                                                     | 0                                | -10                         | -35                            | -10                            | -10                            |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | -65                                                                                                                                                                                                     | 0                                | -10                         | -35                            | -10                            | -10                            |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             | 0                              | 0                              | 0                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -65                                                                                                                                                                                                     | 0                                | -10                         | -35                            | -10                            | -10                            |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 65                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 10                          | 35                             | 10                             | 10                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 2                           | 5                              | 2                              | 2                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 | 55                                                                                                                                                                                                      | 0                                | 8                           | 30                             | 8                              | 8                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                       | 0                                | 0                           | 0                              | 0                              | 0                              |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                         |                                  |                             |                                |                                |                                |



Eigenbetrieb Jobcenter Vorpommern-Rügen  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021  
Stellenübersicht

A - Verwaltung

| Ist-Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019   |           |    | 30.06.2020 |           |    | 2020   |           |    | Bemerkungen |
|---------|----------------------------------------|--------|-----------|----|------------|-----------|----|--------|-----------|----|-------------|
|         |                                        | Anzahl | Vergütung | 4a | Anzahl     | Vergütung | 4b | Anzahl | Vergütung | 5b |             |
| 1       |                                        |        |           |    |            |           |    |        |           |    | 6           |

90 Betriebsleiter/in Jobcenter

|       |                                                                            |        |      |  |        |      |  |        |      |  |                  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------|--------|------|--|--------|------|--|--------|------|--|------------------|
| 00001 | Betriebsleiter/in                                                          | 1,0000 | E 15 |  | 1,0000 | E 15 |  | 1,0000 | E 15 |  |                  |
| 00002 | Sachbearbeiter/in Verwaltung                                               | 1,0000 | E 5  |  | 1,0000 | E 5  |  | 1,0000 | E 5  |  |                  |
| 00003 | BCA/Alleinerziehende/Koordinatorin für FBW, Kreisverwaltungsamt/frau/-mann | 1,0000 | A 11 |  | 0,8750 | A 11 |  | 1,0000 | A 11 |  | befristet Tz     |
| 00004 | Projektleitung Digitalisierung, Kreisverwaltungsamtsrätin/-rat             | 1,0000 | A 12 |  | 1,0000 | A 12 |  | 1,0000 | A 12 |  | neue Bezeichnung |
| 00005 | Projektleitung Digitalisierung, Kreisverwaltungsamt/frau/-mann             | 1,0000 | A 11 |  | 1,0000 | A 11 |  | 1,0000 | A 11 |  | neue Bezeichnung |
| 00006 | IT-Trainer                                                                 | 1,0000 | E 9b |  | 1,0000 | E 9b |  | 1,0000 | E 9b |  |                  |
| 00007 | Organisationsberatung                                                      | 1,0000 | E 11 |  | 1,0000 | E 11 |  | 1,0000 | E 11 |  |                  |
| 00008 | FA Projekt comp.ASS21                                                      | 1,0000 | E 7  |  | 0,8750 | E 7  |  | 1,0000 | E 7  |  | befristet Tz     |
| Summe |                                                                            | 8,0000 |      |  | 7,7500 |      |  | 8,0000 |      |  |                  |

90.10 Team Zentrale Aufgaben

|       |                                        |         |      |  |         |      |  |         |      |  |              |
|-------|----------------------------------------|---------|------|--|---------|------|--|---------|------|--|--------------|
| 00009 | TL Zentrale Aufgaben                   | 1,0000  | E 12 |  | 1,0000  | E 12 |  | 1,0000  | E 12 |  |              |
| 00010 | SB Qualitäts- und Beschwerdemanagement | 1,0000  | E 9b |  | 0,8000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | befristet Tz |
| 00011 | SB Fachaufsicht/DQM                    | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00012 | Jugendberufskordinator/in SGB II       | 1,0000  | E 9c |  | 1,0000  | E 9c |  | 1,0000  | E 9c |  |              |
| 00013 | SB Qualitätsmanagement und Datenschutz | 1,0000  | E 9b |  | 0,9000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | befristet Tz |
| 00014 | FA zentrale Aufgaben                   | 1,0000  | E 8  |  | 0,8750  | E 8  |  | 1,0000  | E 8  |  | befristet Tz |
| 00015 | TA Qualitätsmanagement                 | 1,0000  | E 5  |  | 1,0000  | E 5  |  | 1,0000  | E 5  |  |              |
| 00016 | TA Qualitätsmanagement                 | 1,0000  | E 5  |  | 1,0000  | E 5  |  | 1,0000  | E 5  |  |              |
| Summe |                                        | 8,0000  |      |  | 7,5750  |      |  | 8,0000  |      |  |              |
|       |                                        | 16,0000 |      |  | 15,3250 |      |  | 16,0000 |      |  |              |

91 Fachdienst Interner Service

|       |                                                     |        |      |  |        |       |  |        |      |  |  |
|-------|-----------------------------------------------------|--------|------|--|--------|-------|--|--------|------|--|--|
| 00017 | FDL Interner Service/Kreisverwaltungsoberrätin/-rat | 1,0000 | A 14 |  | 1,0000 | A 13s |  | 1,0000 | A 14 |  |  |
| Summe |                                                     | 1,0000 |      |  | 1,0000 |       |  | 1,0000 |      |  |  |

91.1 Fachgebiet Recht

|       |                        |        |      |  |        |      |  |        |      |  |              |
|-------|------------------------|--------|------|--|--------|------|--|--------|------|--|--------------|
| 00018 | FGL Recht              | 1,0000 | E 11 |  | 1,0000 | E 11 |  | 1,0000 | E 11 |  | ku E 12      |
| 00019 | SB Widersprüche/Klagen | 1,0000 | E 9c |  | 0,9250 | E 9c |  | 1,0000 | E 9c |  | befristet Tz |
| 00020 | SB Widersprüche/Klagen | 1,0000 | E 9c |  | 0,9000 | E 9c |  | 1,0000 | E 9c |  | befristet Tz |
| 00021 | SB Widersprüche/Klagen | 1,0000 | E 9c |  | 1,0000 | E 9c |  | 1,0000 | E 9c |  |              |
| 00022 | SB Widersprüche/Klagen | 1,0000 | E 9c |  | 0,8750 | E 9c |  | 1,0000 | E 9c |  | befristet Tz |
| 00023 | SB Widersprüche/Klagen | 1,0000 | E 9c |  | 0,8000 | E 9c |  | 1,0000 | E 9c |  | befristet Tz |



| Ist-Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019    |           | 30.06.2020 |           | 2020    |           | Bemerkungen                             |
|---------|----------------------------------------|---------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|-----------------------------------------|
|         |                                        | Anzahl  | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl  | Vergütung |                                         |
| 1       |                                        | 4a      | 4b        | 4a         | 4b        | 5a      | 5b        | 6                                       |
| 00024   | SB Widersprüche/Klagen                 | 1,0000  | A 10      | 0,7500     | E 9c      | 1,0000  | E 9c      | befristet Tz; befristete Zweitbesetzung |
| 00025   | SB Widersprüche/Klagen                 | 1,0000  | E 9c      | 0,0000     | E 9c      | 1,0000  | E 9c      |                                         |
| 00026   | SB Widersprüche/Klagen                 | 1,0000  | E 9c      | 1,0000     | E 9c      | 1,0000  | E 9c      |                                         |
| 00027   | SB Widersprüche/Klagen                 | 1,0000  | E 9c      | 1,0000     | E 9c      | 1,0000  | E 9c      |                                         |
| 00028   | TA Recht                               | 1,0000  | E 5       | 1,0000     | E 5       | 1,0000  | E 5       | ku E 7                                  |
| 00029   | TA Recht                               | 1,0000  | E 5       | 0,7500     | E 5       | 1,0000  | E 5       | befristet Tz; ku E 7                    |
| 00030   | TA Recht                               | 0,3750  | E 5       | 0,3750     | E 5       | 0,3750  | E 5       | Tz 15,00 h                              |
| Summe   |                                        | 12,3750 |           | 10,3750    |           | 12,3750 |           |                                         |

#### 91.2 Fachgebiet Finanzen/Infrastruktur

|       |                            |         |      |         |      |         |      |                                         |
|-------|----------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|-----------------------------------------|
| 00031 | FGL Finanzen/Infrastruktur | 1,0000  | A 12 | 1,0000  | E 12 | 1,0000  | E 12 | befristete Zweitbesetzung               |
| 00032 | SB Sonderkasse             | 1,0000  | E 9c | 1,0000  | E 9c | 1,0000  | E 9c |                                         |
| 00033 | FA Sonderkasse             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                         |
| 00034 | FA Sonderkasse             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | befristet Tz                            |
| 00035 | FA Sonderkasse             | 1,0000  | E 7  | 0,9500  | E 7  | 1,0000  | E 7  | befristet Tz; befristete Zweitbesetzung |
| 00036 | FA Sonderkasse             | 1,0000  | E 7  | 0,8750  | E 7  | 1,0000  | E 7  | befristet Tz                            |
| 00037 | SB GBH/AnBu/Infrastruktur  | 1,0000  | E 9c | 0,9000  | E 9c | 1,0000  | E 9c |                                         |
| 00038 | FA GBH/AnBu/Infrastruktur  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                         |
| 00039 | FA GBH/AnBu/Infrastruktur  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                         |
| 00040 | FA GBH/AnBu/Infrastruktur  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                         |
| 00041 | FA GBH/AnBu/Infrastruktur  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | befristet Tz                            |
| 00042 | SB HH/Controlling          | 1,0000  | E 10 | 0,9000  | E 10 | 1,0000  | E 10 |                                         |
| 00043 | FA HH/Controlling          | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | befristet Tz                            |
| 00044 | FA HH/Controlling          | 1,0000  | E 7  | 0,8250  | E 7  | 1,0000  | E 7  | Stelle verlagert von 91.4.20            |
| 00045 | TA Poststelle              | 0,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  | Stelle verlagert von 91.4.21            |
| 00046 | TA Poststelle              | 0,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  |                                         |
| Summe |                            | 14,0000 |      | 15,4500 |      | 16,0000 |      |                                         |

#### 91.3 Fachgebiet IT

|       |                                                       |        |      |        |      |        |      |         |
|-------|-------------------------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|---------|
| 00047 | FGL IT/Kreisverwaltungsamt/frau/-mann                 | 1,0000 | A 11 | 1,0000 | A 11 | 1,0000 | A 11 | ku E 11 |
| 00048 | SB IT/Kreisverwaltungsobersachse/inspektor/-inspektor | 1,0000 | A 10 | 1,0000 | A 10 | 1,0000 | A 10 |         |
| 00049 | SB IT                                                 | 1,0000 | E 10 | 1,0000 | E 10 | 1,0000 | E 10 |         |
| 00050 | SB IT                                                 | 1,0000 | E 10 | 1,0000 | E 10 | 1,0000 | E 10 |         |
| 00051 | SB IT                                                 | 1,0000 | E 10 | 1,0000 | E 10 | 1,0000 | E 10 |         |
| Summe |                                                       | 5,0000 |      | 5,0000 |      | 5,0000 |      |         |

#### 91.4 Fachgebiet Personal/Organisation

|       |                                  |        |      |        |      |        |      |                               |
|-------|----------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|-------------------------------|
| 00052 | FGL Personal/Organisation        | 1,0000 | E 11 | 1,0000 | E 11 | 1,0000 | E 11 | befristet Tz                  |
| 00053 | Fachkraft für Arbeitssicherheit  | 1,0000 | E 10 | 0,8000 | E 10 | 1,0000 | E 10 |                               |
| 00054 | SB Personal/Vergütung            | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c |                               |
| 00055 | SB Personal/Vergütung            | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c |                               |
| 00056 | SB Personal/Vergütung            | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c |                               |
| 00057 | SB Ausbildung und Zertifizierung | 1,0000 | E 9c | 0,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | befristet Tz;                 |
| 00058 | FA Personal/Organisation         | 1,0000 | E 7  | 0,9500 | E 9a | 1,0000 | E 9a | Stelle verlagert nach 91.2.40 |
| 00059 | TA Poststelle                    | 1,0000 | E 5  |        |      |        |      |                               |



| Ist-Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019   |           |  | 30.06.2020 |           |  | 2020   |           | Bemerkungen                   |
|---------|----------------------------------------|--------|-----------|--|------------|-----------|--|--------|-----------|-------------------------------|
|         |                                        | Anzahl | Vergütung |  | Anzahl     | Vergütung |  | Anzahl | Vergütung |                               |
| 1       | 4                                      | 4a     | 4b        |  | 4a         | 4b        |  | 5a     | 5b        | 6                             |
| 00060   | TA Poststelle                          | 1,0000 | E 5       |  | 5,7500     |           |  | 7,0000 |           | Stelle verlagert nach 91.2.41 |
| Summe   |                                        | 9,0000 |           |  |            |           |  |        |           |                               |

#### Zwischensumme FD 90 + FD 91

#### 92 Fachdienst Integration und Leistungsgewährung

|       |                                        |        |      |  |        |      |  |        |      |  |
|-------|----------------------------------------|--------|------|--|--------|------|--|--------|------|--|
| 00061 | FDL Integration und Leistungsgewährung | 1,0000 | E 14 |  | 1,0000 | E 14 |  | 1,0000 | E 14 |  |
| Summe |                                        | 1,0000 |      |  | 1,0000 |      |  | 1,0000 |      |  |

#### 92.1

|       |                                                       |        |       |  |        |       |  |        |       |  |
|-------|-------------------------------------------------------|--------|-------|--|--------|-------|--|--------|-------|--|
| 00062 | Fachgebietsleiter/in Kreisverwaltungsoberratsrat/-rat | 1,0000 | A 135 |  | 1,0000 | A 135 |  | 1,0000 | A 135 |  |
| Summe |                                                       | 1,0000 |       |  | 1,0000 |       |  | 1,0000 |       |  |

#### 92.1.10 Team Arbeitsvermittlung GMN

|       |                                                              |         |      |  |         |      |  |         |      |                |
|-------|--------------------------------------------------------------|---------|------|--|---------|------|--|---------|------|----------------|
| 00063 | TL Arbeitsvermittlung, Kreisverwaltungsamt/frau/-mann        | 1,0000  | A 11 |  | 0,8000  | A 11 |  | 1,0000  | A 11 | befristet Tz   |
| 00064 | Fallmanager/in, Kreisverwaltungsoberratsrat/-inspektor       | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |                |
| 00065 | Fallmanager/in                                               | 1,0000  | E 10 |  | 1,0000  | E 10 |  | 1,0000  | E 10 |                |
| 00066 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsoberratsrat/-inspektor | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |                |
| 00067 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsoberratsrat/-inspektor | 1,0000  | A 10 |  | 0,8750  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 | befristet Tz   |
| 00068 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsoberratsrat/-inspektor | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |                |
| 00069 | Arbeitsvermittler/in                                         | 1,0000  | E 9b |  | 0,7500  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b | befristet Tz   |
| 00070 | Arbeitsvermittler/in                                         | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |                |
| 00071 | Arbeitsvermittler/in                                         | 1,0000  | E 9b |  | 0,8750  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b | befristet Tz   |
| 00072 | Arbeitsvermittler/in                                         | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |                |
| 00073 | Arbeitsvermittler/in                                         | 1,0000  | E 9b |  | 0,8750  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b | befristet Tz   |
| 00074 | Arbeitsvermittler/in                                         | 0,8750  | E 9b |  | 0,0000  | E 9b |  | 0,8750  | E 9b | unbefristet Tz |
| Summe |                                                              | 11,8750 |      |  | 10,1750 |      |  | 11,8750 |      |                |

#### 92.1.11 Team Leistungsgewährung GMN

|       |                                                       |        |      |  |        |      |  |        |      |                        |
|-------|-------------------------------------------------------|--------|------|--|--------|------|--|--------|------|------------------------|
| 00075 | TL Leistungsgewährung, Kreisverwaltungsamt/frau/-mann | 1,0000 | A 11 |  | 1,0000 | A 11 |  | 1,0000 | A 11 |                        |
| 00076 | SB Leistung                                           | 1,0000 | E 9b |  | 1,0000 | E 9b |  | 1,0000 | E 9b |                        |
| 00077 | SB Leistung                                           | 1,0000 | E 9b |  | 1,0000 | E 9b |  | 1,0000 | E 9b |                        |
| 00078 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |
| 00079 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 0,9000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz           |
| 00080 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz           |
| 00081 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |
| 00082 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |
| 00083 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz           |
| 00084 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |
| 00085 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 0,9000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz           |
| 00086 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |
| 00087 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 0,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  | frei bis 24.7.2021 ETZ |
| 00088 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 0,9250 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz           |
| 00089 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |
| 00090 | FA Leistung                                           | 1,0000 | E 8  |  | 0,0000 | E 8  |  | 1,0000 | E 8  |                        |



| Ifd. Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019    |           | 30.06.2020 |           | 2020    |           | Bemerkungen |
|----------|----------------------------------------|---------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|-------------|
|          |                                        | Anzahl  | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl  | Vergütung |             |
| 1        | 4                                      | 4a      | 4b        | 4a         | 4b        | 5a      | 5b        | 6           |
| 00091    | TA Leistung                            | 1,0000  | E 5       | 1,0000     | E 5       | 1,0000  | E 5       |             |
| Summe    |                                        | 17,0000 |           | 14,7250    |           | 17,0000 |           |             |

#### 92.1.12 Team Eingliederungsleistungen

|       |                                         |         |      |         |      |         |      |                                 |
|-------|-----------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|---------------------------------|
| 00092 | TL Eingliederungsleistungen/Controlling | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 |                                 |
| 00093 | SB Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 9b | 0,8750  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz                    |
| 00094 | SB Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |                                 |
| 00095 | FA Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                 |
| 00096 | FA Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                 |
| 00097 | FA Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                 |
| 00098 | FA Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                 |
| 00099 | FA Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                 |
| 00100 | FA Eingliederungsleistungen             | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  |                                 |
| 00101 | FA Eingliederungsleistungen             | 0,0000  |      | 1,0000  | E 7  | 1,0000  | E 7  | Stelle verlagert von 92.1.15.66 |
| 00102 | FA Eingliederungsleistungen             | 10,0000 |      | 10,8750 |      | 11,0000 |      |                                 |
| Summe |                                         | 10,0000 |      | 10,8750 |      | 11,0000 |      |                                 |

#### 92.1.13 Team Personalservice für Arbeitgeber

|       |                                                                                     |         |      |         |      |         |      |              |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|--------------|
| 00103 | TL Personalservice für Arbeitgeber                                                  | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 |              |
| 00104 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber, Kreisverwaltungsoberspektorin/-inspektor | 1,0000  | A10  | 0,8750  | A10  | 1,0000  | A10  | befristet Tz |
| 00105 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00106 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber, Kreisverwaltungsoberspektorin/-inspektor | 1,0000  | A10  | 0,925   | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00107 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00108 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber, Kreisverwaltungsoberspektorin/-inspektor | 0,7500  | A10  | 0,7500  | A10  | 0,7500  | A10  |              |
| 00109 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00110 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00111 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber, Kreisverwaltungsoberspektorin/-inspektor | 1,0000  | A10  | 1,0000  | A10  | 1,0000  | A10  |              |
| 00112 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00113 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 0,8750  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00114 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 0,7500  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00115 | Personalserviceberater/in für Arbeitgeber                                           | 1,0000  | E 9b | 0,9000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00116 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 0,9000  | S11b | 1,0000  | S11b | befristet Tz |
| 00117 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 0,8750  | S11b | 1,0000  | S11b | befristet Tz |
| 00118 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 0,0000  | S11b | 1,0000  | S11b |              |
| 00119 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 0,8750  | S11b | 1,0000  | S11b | befristet Tz |
| 00120 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 0,7500  | S11b | 1,0000  | S11b | befristet Tz |
| 00121 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 1,0000  | S11b | 1,0000  | S11b |              |
| 00122 | Coach Teilhabechancengesetz                                                         | 1,0000  | S11b | 0,8750  | S11b | 1,0000  | S11b | befristet Tz |
| Summe |                                                                                     | 19,7500 |      | 17,3500 |      | 19,7500 |      |              |

#### 92.1.14 Team Bürgerportal Süd



| Idf.Nr.<br>1 | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung<br>4                      | 2019         |                 | 30.06.2020   |                 | 2020         |                 | Bemerkungen                   |
|--------------|------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|-------------------------------|
|              |                                                                  | Anzahl<br>4a | Vergütung<br>4b | Anzahl<br>4a | Vergütung<br>4b | Anzahl<br>5a | Vergütung<br>5b |                               |
| 00123        | TL Bürgerportal Süd/ Kreisverwaltungsobersinspektorin/-inspektor | 1,0000       | A 10            | 0,7500       | A 10            | 0,0000       | A 10            | Stelle verlagert nach 92.2.27 |
| 00124        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00125        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00126        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00127        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00128        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00129        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 0,7500       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                  |
| 00130        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00131        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00132        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00133        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00134        | FA Bürgerportal                                                  | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | 30 Wochenstunden              |
| 00135        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| 00136        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | von Tz auf Vz;                |
| 00137        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 0,8750       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                  |
| 00138        | FA Bürgerportal                                                  | 1,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                               |
| Summe        |                                                                  | 15,7500      |                 | 12,1250      |                 | 14,7500      |                 |                               |

#### 92.1.15 Team Bürgerportal Nord

| Idf.Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019         |                 | 30.06.2020   |                 | 2020         |                 | Bemerkungen                      |
|---------|----------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------------------------|
|         |                                        | Anzahl<br>4a | Vergütung<br>4b | Anzahl<br>4a | Vergütung<br>4b | Anzahl<br>5a | Vergütung<br>5b |                                  |
| 00139   | TL Bürgerportal Nord                   | 1,0000       | E 9c            | 1,0000       | E 10            | 1,0000       | E 9c            | über tarifliche Zahlung          |
| 00140   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             |                                  |
| 00141   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00142   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00143   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00144   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00145   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00146   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | ATZ im BW/Freiphasen ab 1.10.20  |
| 00147   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00148   | FA Bürgerportal                        | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | Tz 30,00 h                       |
| 00149   | FA Bürgerportal                        | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | Tz 30,00 h                       |
| 00150   | FA Bürgerportal                        | 0,3750       | E 5             | 0,3750       | E 5             | 0,3750       | E 5             | Tz 15,00 h                       |
| 00151   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,8000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00152   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,9000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00153   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             |                                  |
| 00154   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,8500       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00155   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00156   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,8750       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00157   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,8750       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00158   | FA Bürgerportal                        | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | 0,7500       | E 7             | Tz 30,00 h                       |
| 00159   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,8750       | E 7             | 1,0000       | E 7             | befristet Tz                     |
| 00160   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | 1,0000       | E 7             | von Tz auf Vz                    |
| 00161   | FA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | 0,0000       | E 7             | Stelle verlagert nach 92.1.12.27 |
| 00162   | TA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 4             | 1,0000       | E 4             | 0,0000       | E 4             | Stelle fällt weg                 |
| 00163   | TA Bürgerportal                        | 1,0000       | E 4             | 0,0000       | E 4             | 0,0000       | E 4             | Stelle fällt weg                 |
| Summe   |                                        | 23,6250      |                 | 18,8000      |                 | 19,6250      |                 |                                  |



| Ist-Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019   |           | 30.06.2020 |           | 2020   |           | Bemerkungen |
|---------|----------------------------------------|--------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|-------------|
|         |                                        | Anzahl | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl | Vergütung |             |
| 1       |                                        | 4a     | 4b        | 4a         | 4b        | 5a     | 5b        | 6           |

## 92.2

|       |                      |        |      |        |      |        |      |  |
|-------|----------------------|--------|------|--------|------|--------|------|--|
| 00164 | Fachgebietsleiter/in | 1,0000 | E 12 | 1,0000 | E 12 | 1,0000 | E 12 |  |
| Summe |                      | 1,0000 |      | 1,0000 |      | 1,0000 |      |  |

## 92.2.20 Team Arbeitsvermittlung HST 1

|       |                                                                    |         |      |         |      |         |      |              |
|-------|--------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|--------------|
| 00165 | TL Arbeitsvermittlung                                              | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 |              |
| 00166 | Fallmanager/in                                                     | 1,0000  | E 10 | 1,0000  | E 10 | 1,0000  | E 10 |              |
| 00167 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00168 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000  | A10  | 1,0000  | A10  | 1,0000  | A10  |              |
| 00169 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000  | A10  | 0,8750  | A10  | 1,0000  | A10  | befristet Tz |
| 00170 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00171 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00172 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00173 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 0,9250  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00174 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000  | A10  | 0,8750  | A10  | 1,0000  | A10  | befristet Tz |
| 00175 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 0,7500  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00176 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b | 0,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| Summe |                                                                    | 12,0000 |      | 10,4250 |      | 12,0000 |      |              |

## 92.2.21 Team Leistungsgewährung HST 1

|       |                       |         |      |         |      |         |      |                               |
|-------|-----------------------|---------|------|---------|------|---------|------|-------------------------------|
| 00177 | TL Leistungsgewährung | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 | befristet Tz                  |
| 00178 | SB Leistung           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |                               |
| 00179 | SB Leistung           | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | ATZ im BM; FZPH ab 01.10.2020 |
| 00180 | SB Leistung           | 1,0000  | E 9b | 0,9500  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz                  |
| 00181 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                               |
| 00182 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,8750  | E 8  | 1,0000  | E 8  | befristet Tz                  |
| 00183 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                               |
| 00184 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                               |
| 00185 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | ETZ bis 06/2021               |
| 00186 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                               |
| 00187 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | bis 30.6.20 Krotzig           |
| 00188 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,8750  | E 8  | 1,0000  | E 8  | befristet Tz                  |
| 00189 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,8000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | befristet Tz                  |
| 00190 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                               |
| 00191 | FA Leistung           | 1,0000  | E 8  | 0,7500  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                               |
| 00192 | FA Leistung           | 1,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  |                               |
| 00193 | TA Leistung           | 1,0000  | E 5  | 0,7500  | E 5  | 1,0000  | E 5  | befristet Tz                  |
| 00194 | TA Leistung           | 1,0000  | E 5  | 0,7500  | E 5  | 1,0000  | E 5  |                               |
| Summe |                       | 18,0000 |      | 12,0000 |      | 18,0000 |      |                               |

## 92.2.22 Team Arbeitsvermittlung RÜG 1

|       |                                                              |        |      |        |      |        |      |  |
|-------|--------------------------------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|--|
| 00195 | TL Arbeitsvermittlung                                        | 1,0000 | E 11 | 1,0000 | E 11 | 1,0000 | E 11 |  |
| 00196 | Fallmanager/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000 | A10  | 1,0000 | A10  | 1,0000 | A10  |  |
| 00197 | Fallmanager/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000 | A10  | 1,0000 | A10  | 1,0000 | A10  |  |



| Id.Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung                            | 2019    |           | 30.06.2020 |           | 2020    |           | Bemerkungen                                             |
|--------|-------------------------------------------------------------------|---------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|---------------------------------------------------------|
|        |                                                                   | Anzahl  | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl  | Vergütung |                                                         |
| 1      |                                                                   | 4a      | 4b        | 4a         | 4b        | 5a      | 5b        | 6                                                       |
| 00198  | Fallmanager/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/-inspektor       | 0,0000  | A10       | 1,0000     | A10       | 1,0000  | A10       | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.10               |
| 00199  | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/-inspektor | 1,0000  | A10       | 0,8750     | A10       | 1,0000  | A10       | befristet Tz                                            |
| 00200  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      |                                                         |
| 00201  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 0,7500     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | befristet Tz                                            |
| 00202  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 0,9000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | befristet Tz                                            |
| 00203  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      |                                                         |
| 00204  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      |                                                         |
| 00205  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      |                                                         |
| 00206  | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000  | E 9b      | 0,7500     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | befristet Tz                                            |
| 00207  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | A10       | 1,0000     | A10       | 1,0000  | A10       | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.20               |
| 00208  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.21               |
| 00209  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.22               |
| 00210  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.23               |
| 00211  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.24               |
| 00212  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | E 9b      | 1,0000     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.25               |
| 00213  | Arbeitsvermittler/in                                              | 0,0000  | E 9b      | 0,8750     | E 9b      | 1,0000  | E 9b      | Stelle ab 1.3.20 verlagert von 92.2.23.26, befristet Tz |
| Summe  |                                                                   | 11,0000 |           | 18,1500    |           | 19,0000 |           |                                                         |

#### 92.2.23 Team Arbeitsvermittlung RÜG 2

|       |                                                                   |        |      |        |      |        |      |                                            |
|-------|-------------------------------------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|--------------------------------------------|
| 00214 | TL Arbeitsvermittlung, Kreisverwaltungsamt/frau/-mann             | 1,0000 | A11  | 0,0000 | A11  | 0,0000 | A11  | Stelle verlagert nach 92.2.27              |
| 00215 | Fallmanager/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/-inspektor       | 1,0000 | A10  | 0,0000 | A10  | 0,0000 | A10  | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.12 |
| 00216 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/-inspektor | 1,0000 | A10  | 0,0000 | A10  | 0,0000 | A10  | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.28 |
| 00217 | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.29 |
| 00218 | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.30 |
| 00219 | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.31 |
| 00220 | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.32 |
| 00221 | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.33 |
| 00222 | Arbeitsvermittler/in                                              | 1,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle ab 1.3.20 verlagert nach 92.2.22.34 |
| Summe |                                                                   | 9,0000 |      | 0,0000 |      | 0,0000 |      |                                            |

#### 92.2.24 Team Leistungsgewährung RÜG 1

|       |                              |        |      |        |      |        |      |                                                    |
|-------|------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|----------------------------------------------------|
| 00223 | TL Leistungsgewährung        | 1,0000 | E 11 | 0,8750 | E 11 | 1,0000 | E 11 | befristet Tz                                       |
| 00224 | SB Leistung                  | 1,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b |                                                    |
| 00225 | SB Leistung                  | 1,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b |                                                    |
| 00226 | Fachkraft für Selbstständige | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c |                                                    |
| 00227 | Fachkraft für Selbstständige | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c |                                                    |
| 00228 | Fachkraft für Selbstständige | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | befristete Zweitbesetzung, Stelleninhaberin in ETZ |
| 00229 | Fachkraft für Selbstständige | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c | 1,0000 | E 9c |                                                    |
| 00230 | SB Leistung                  | 0,0000 |      | 0,0000 |      | 1,0000 | E 9b | Stelle verlagert von 92.2.25.24                    |
| 00231 | SB Leistung                  | 0,0000 |      | 0,0000 |      | 1,0000 | E 9b | Stelle verlagert von 92.2.25.27                    |
| 00232 | FA Leistung                  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  |                                                    |
| 00233 | FA Leistung                  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  |                                                    |
| 00234 | FA Leistung                  | 1,0000 | E 8  | 0,8000 | E 8  | 1,0000 | E 8  |                                                    |
| 00235 | FA Leistung                  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  |                                                    |
| 00236 | FA Leistung                  | 1,0000 | E 8  | 0,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  |                                                    |



| lfd. Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019    |           | 30.06.2020 |           | 2020    |           | Bemerkungen |
|----------|----------------------------------------|---------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|-------------|
|          |                                        | Anzahl  | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl  | Vergütung |             |
| 1        |                                        | 4a      | 4b        | 4a         | 4b        | 5a      | 5b        | 6           |
| 00237    | TA Leistung                            | 1,0000  | E 5       | 1,0000     | E 5       | 1,0000  | E 5       |             |
| Summe    |                                        | 13,0000 |           | 11,6750    |           | 15,0000 |           |             |

#### 92.2.25 Team Leistungsgewährung RÜG 2

|       |                                                        |         |      |         |      |         |      |                                  |
|-------|--------------------------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|----------------------------------|
| 00238 | TL Leistungsgewährung, Kreisverwaltungsamt/frau/ -mann | 1,0000  | A11  | 1,0000  | A11  | 1,0000  | A11  |                                  |
| 00239 | SB Leistung                                            | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |                                  |
| 00240 | SB Leistung                                            | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |                                  |
| 00241 | SB Leistung                                            | 1,0000  | E 9b | 0,8750  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz                     |
| 00242 | SB Leistung                                            | 1,0000  | E 9b | 0,9250  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz                     |
| 00243 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00244 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | befristet Tz                     |
| 00245 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 0,8000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00246 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00247 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 0,8750  | E 8  | 0,0000  | E 8  | Stelle verlagert nach 92.2.24.16 |
| 00248 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00249 | FA Leistung                                            | 0,7500  | E 8  | 0,6250  | E 8  | 0,7500  | E 8  | befristet 25 h                   |
| 00250 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | Stelle verlagert nach 92.2.24.17 |
| 00251 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00252 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00253 | FA Leistung                                            | 1,0000  | E 8  | 0,0000  | E 8  | 1,0000  | E 8  |                                  |
| 00254 | TA Leistung                                            | 1,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  | 1,0000  | E 5  |                                  |
| Summe |                                                        | 16,7500 |      | 14,1000 |      | 14,7500 |      |                                  |

#### 92.2.26 Team Unterhalt

|       |                                     |         |      |        |      |        |      |                                  |
|-------|-------------------------------------|---------|------|--------|------|--------|------|----------------------------------|
| 00255 | TL Unterhalt                        | 1,0000  | E 11 | 0,8750 | E 11 | 1,0000 | E 11 | befristet Tz, neue Bezeichnung   |
| 00256 | SB Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 1,0000  | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle verlagert nach 92.2.27.10 |
| 00257 | SB Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 1,0000  | E 9b | 0,0000 | E 9b | 0,0000 | E 9b | Stelle verlagert nach 92.2.27.11 |
| 00258 | SB Unterhalt                        | 1,0000  | E 9c | 0,8250 | E 9c | 1,0000 | E 9c | befristet Tz                     |
| 00259 | SB Unterhalt                        | 1,0000  | E 9c | 0,8750 | E 9c | 1,0000 | E 9c | befristet Tz                     |
| 00260 | SB Unterhalt                        | 1,0000  | E 9c | 0,8750 | E 9c | 1,0000 | E 9c | befristet Tz                     |
| 00261 | FA Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 1,0000  | E 7  | 0,0000 | E 7  | 0,0000 | E 7  | Stelle verlagert nach 92.2.27.20 |
| 00262 | FA Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 1,0000  | E 7  | 0,0000 | E 7  | 0,0000 | E 7  | Stelle verlagert nach 92.2.27.21 |
| 00263 | FA Unterhalt                        | 1,0000  | E 7  | 0,8750 | E 7  | 1,0000 | E 7  | befristet Tz                     |
| 00264 | FA Unterhalt                        | 0,7500  | E 7  | 0,7500 | E 7  | 0,7500 | E 7  | Tz 30,00 h                       |
| 00265 | FA Unterhalt                        | 1,0000  | E 7  | 1,0000 | E 7  | 1,0000 | E 7  | neue Bezeichnung                 |
| 00266 | FA Unterhalt                        | 1,0000  | E 7  | 1,0000 | E 7  | 1,0000 | E 7  | neue Bezeichnung                 |
| 00267 | FA Unterhalt                        | 1,0000  | E 7  | 1,0000 | E 7  | 1,0000 | E 7  | Stelle verlagert nach 92.2.27.22 |
| 00268 | FA Ordnungswidrigkeiten             | 1,0000  | E 7  | 0,0000 | E 7  | 0,0000 | E 7  |                                  |
| 00269 | TA Unterhalt                        | 1,0000  | E 5  | 1,0000 | E 5  | 1,0000 | E 5  |                                  |
| Summe |                                     | 14,7500 |      | 9,0750 |      | 9,7500 |      |                                  |

#### 92.2.27 Team Ordnungswidrigkeiten/Außendienst

|       |                                     |        |      |        |      |        |      |                                                |
|-------|-------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|------------------------------------------------|
| 00270 | TL Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 0,0000 | E 11 | 0,8750 | E 11 | 1,0000 | E 11 | Stelle verlagert von 92.2.23, neue Bezeichnung |
| 00271 | SB Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 0,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b | Stelle verlagert von 92.2.26.10                |
| 00272 | SB Ordnungswidrigkeiten/Außendienst | 0,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b | 1,0000 | E 9b | Stelle verlagert von 92.2.26.11                |



| lfd. Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung                                    | 2019   |           | 30.06.2020 |           | 2020    |           | Bemerkungen                                |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|--------------------------------------------|
|          |                                                                           | Anzahl | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl  | Vergütung |                                            |
| 1        |                                                                           | 4a     | 4b        | 4a         | 4b        | 5a      | 5b        | 6                                          |
| 00273    | SB Ordnungswidrigkeiten/Außendienst;<br>Kreisverwaltungsoberinspektor/-in | 0,0000 | A 10      | 0,0000     | A 10      | 1,0000  | A 10      | Stelle verlagert von 92.1.14; befristet Tz |
| 00274    | FA Ordnungswidrigkeiten/Außendienst                                       | 0,0000 | E 7       | 1,0000     | E 7       | 1,0000  | E 7       | Stelle verlagert von 92.2.26.20            |
| 00275    | FA Ordnungswidrigkeiten/Außendienst                                       | 0,0000 | E 7       | 1,0000     | E 7       | 1,0000  | E 7       | Stelle verlagert von 92.2.26.21            |
| 00276    | FA Ordnungswidrigkeiten/Außendienst                                       | 0,0000 | E 7       | 1,0000     | E 7       | 1,0000  | E 7       | Stelle verlagert von 92.2.26.21            |
| 00277    | FA Ordnungswidrigkeiten                                                   | 0,0000 | E 7       | 0,7500     | E 7       | 1,0000  | E 7       | neue Stelle, befristet Tz                  |
| 00278    | FA Ordnungswidrigkeiten                                                   | 0,0000 | E 7       | 1,0000     | E 7       | 1,0000  | E 7       | neue Stelle                                |
| 00279    | FA Ordnungswidrigkeiten                                                   | 0,0000 | E 7       | 1,0000     | E 7       | 1,0000  | E 7       | neue Stelle                                |
| Summe    |                                                                           | 0,0000 |           | 8,6250     |           | 10,0000 |           |                                            |

#### 92.3

|       |                                          |        |       |        |       |        |       |  |
|-------|------------------------------------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--|
| 00280 | FGL 3, Kreisverwaltungsberamtsrätin/-rat | 1,0000 | A 135 | 1,0000 | A 135 | 1,0000 | A 135 |  |
| Summe |                                          | 1,0000 |       | 1,0000 |       | 1,0000 |       |  |

#### 92.3.30 Team Arbeitsvermittlung RDG

|       |                       |         |      |         |      |         |      |              |
|-------|-----------------------|---------|------|---------|------|---------|------|--------------|
| 00281 | TL Arbeitsvermittlung | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 | 1,0000  | E 11 |              |
| 00282 | Fallmanager/in        | 1,0000  | E 10 | 0,8750  | E 10 | 1,0000  | E 10 | befristet Tz |
| 00283 | Fallmanager/in        | 1,0000  | E 10 | 0,7500  | E 10 | 1,0000  | E 10 | befristet Tz |
| 00284 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00285 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00286 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00287 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 0,9250  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00288 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 0,9250  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00289 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 0,7000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00290 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00291 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00292 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| 00293 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 0,8000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00294 | Arbeitsvermittler/in  | 0,8750  | E 9b | 0,8750  | E 9b | 0,8750  | E 9b | Tz 35 h      |
| 00295 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 0,7500  | E 9b | 1,0000  | E 9b | befristet Tz |
| 00296 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b | 1,0000  | E 9b |              |
| Summe |                       | 15,8750 |      | 14,6000 |      | 15,8750 |      |              |

#### 92.3.31 Team Leistungsgewährung RDG

|       |                                                          |        |      |        |      |        |      |                                 |
|-------|----------------------------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|---------------------------------|
| 00297 | TL Leistungsgewährung                                    | 1,0000 | E 11 | 0,9250 | E 11 | 1,0000 | E 11 | befristet Tz                    |
| 00298 | SB Leistung, Kreisverwaltungsberamtsinspektor/-inspektor | 1,0000 | A 10 | 0,8750 | A 10 | 1,0000 | A 10 | befristet Tz                    |
| 00299 | SB Leistung                                              | 1,0000 | E 9b | 0,8250 | E 9b | 1,0000 | E 9b | befristet Tz                    |
| 00300 | SB Leistung                                              | 1,0000 | E 9b | 0,7500 | E 9b | 1,0000 | E 9b | befristet Tz                    |
| 00301 | SB Leistung                                              | 1,0000 | E 9b | 0,7500 | E 9b | 1,0000 | E 9b | befristet Tz                    |
| 00302 | SB Leistung                                              | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 9b | Stelle von FA zu SB umgewandelt |
| 00303 | FA Leistung                                              | 1,0000 | E 8  | 0,8750 | E 8  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz                    |
| 00304 | FA Leistung                                              | 1,0000 | E 8  | 0,8250 | E 8  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz                    |
| 00305 | FA Leistung                                              | 1,0000 | E 8  | 0,7500 | E 8  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz                    |
| 00306 | FA Leistung                                              | 1,0000 | E 8  | 0,9250 | E 8  | 1,0000 | E 8  | befristet Tz                    |
| 00307 | FA Leistung                                              | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  | 1,0000 | E 8  |                                 |



| Ist-Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019    |           |    | 30.06.2020 |           |    | 2020    |           |    | Bemerkungen  |
|---------|----------------------------------------|---------|-----------|----|------------|-----------|----|---------|-----------|----|--------------|
|         |                                        | Anzahl  | Vergütung | 4a | Anzahl     | Vergütung | 4b | Anzahl  | Vergütung | 5b |              |
| 1       |                                        |         |           |    |            |           |    |         |           |    | 6            |
| 00308   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 0,7500     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    | befristet Tz |
| 00309   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 0,9000     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    | befristet Tz |
| 00310   | FA Leistung                            | 0,7500  | E 8       |    | 0,7500     | E 8       |    | 0,7500  | E 8       |    | Tz 30 h      |
| 00311   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 1,0000     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    |              |
| 00312   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 1,0000     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    |              |
| 00313   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 1,0000     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    | befristet Tz |
| 00314   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 0,6500     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    | befristet Tz |
| 00315   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 0,8750     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    |              |
| 00316   | FA Leistung                            | 1,0000  | E 8       |    | 0,0000     | E 8       |    | 1,0000  | E 8       |    |              |
| 00317   | TA Leistung                            | 1,0000  | E 5       |    | 1,0000     | E 5       |    | 1,0000  | E 5       |    |              |
| Summe   |                                        | 20,7500 |           |    | 17,4250    |           |    | 20,7500 |           |    |              |

### 92.3.32 Team Arbeitsvermittlung HST 3

|       |                       |         |      |  |         |      |  |         |      |  |              |
|-------|-----------------------|---------|------|--|---------|------|--|---------|------|--|--------------|
| 00318 | TL Arbeitsvermittlung | 1,0000  | E 11 |  | 1,0000  | A 11 |  | 1,0000  | E 11 |  |              |
| 00319 | Fallmanager/in        | 1,0000  | E 10 |  | 1,0000  | E 10 |  | 1,0000  | E 10 |  |              |
| 00320 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00321 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00322 | Arbeitsvermittler/in  | 0,5000  | E 9b |  | 0,5000  | E 9b |  | 0,5000  | E 9b |  | befristet Tz |
| 00323 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 0,8750  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00324 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00325 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | befristet Tz |
| 00326 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | befristet Tz |
| 00327 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 0,9250  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00328 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |              |
| 00329 | Arbeitsvermittler/in  | 1,0000  | A 10 |  | 0,9250  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  |              |
| Summe |                       | 11,5000 |      |  | 11,2250 |      |  | 11,5000 |      |  |              |

### 92.3.33 Team Arbeitsvermittlung HST 2

|       |                                                                    |         |      |  |         |      |  |         |      |  |                                              |
|-------|--------------------------------------------------------------------|---------|------|--|---------|------|--|---------|------|--|----------------------------------------------|
| 00330 | TL Arbeitsvermittlung                                              | 1,0000  | E 11 |  | 1,0000  | E 11 |  | 1,0000  | E 11 |  |                                              |
| 00331 | Fallmanager/in                                                     | 1,0000  | E 10 |  | 1,0000  | E 10 |  | 1,0000  | E 10 |  |                                              |
| 00332 | Fallmanager/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor       | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | befristet Tz                                 |
| 00333 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000  | A 10 |  | 0,8250  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  |                                              |
| 00334 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00335 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00336 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00337 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00338 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 0,8000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | Stelle verlagert nach 92.3.35.10 Heiko Groth |
| 00339 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 0,0000  | E 9b |  | 0,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00340 | Arbeitsvermittler/in, Kreisverwaltungsobersinspektorin/ -inspektor | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | 1,0000  | A 10 |  | befristet Tz                                 |
| 00341 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 0,8750  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | befristet Tz                                 |
| 00342 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 0,9250  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00343 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| 00344 | Arbeitsvermittler/in                                               | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  | 1,0000  | E 9b |  |                                              |
| Summe |                                                                    | 15,0000 |      |  | 13,4250 |      |  | 14,0000 |      |  |                                              |



| Idf. Nr.                              | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019         |                 | 30.06.2020   |                 | 2020         |                 | Bemerkungen                                |
|---------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------------------------------------|
|                                       |                                        | Anzahl<br>4a | Vergütung<br>4b | Anzahl<br>4a | Vergütung<br>4b | Anzahl<br>5a | Vergütung<br>5b |                                            |
| 1                                     |                                        |              |                 |              |                 |              |                 | 6                                          |
| 92.3.34 Team Leistungsgewährung HST 3 |                                        |              |                 |              |                 |              |                 |                                            |
| 00345                                 | TL Leistungsgewährung                  | 1,0000       | E 11            | 1,0000       | E 11            | 1,0000       | E 11            |                                            |
| 00346                                 | SB Leistung                            | 1,0000       | E 9b            | 1,0000       | E 9b            | 1,0000       | E 9b            |                                            |
| 00347                                 | SB Leistung                            | 1,0000       | E 9b            | 1,0000       | E 9b            | 1,0000       | E 9b            |                                            |
| 00348                                 | SB Leistung                            | 1,0000       | E 9b            | 0,9250       | E 9b            | 1,0000       | E 9b            | befristet Tz                               |
| 00349                                 | SB Leistung                            | 0,0000       | E 9b            | 0,0000       | E 9b            | 1,0000       | E 9b            | Stelle verlagert von 92.3.35, befristet Tz |
| 00350                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 0,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00351                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00352                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00353                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00354                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00355                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00356                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00357                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00358                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 0,8000       | E 8             | 1,0000       | E 8             | befristet Tz                               |
| 00359                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 0,0000       | E 8             | 0,0000       | E 8             | Stelle verlagert nach 92.3.35              |
| 00360                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 0,7500       | E 8             | 1,0000       | E 8             | befristet Tz                               |
| 00361                                 | FA Leistung                            | 1,0000       | E 8             | 0,0000       | E 8             | 1,0000       | E 8             |                                            |
| 00362                                 | TA Leistung                            | 1,0000       | E 5             | 1,0000       | E 5             | 1,0000       | E 5             |                                            |
| Summe                                 |                                        | 17,0000      |                 | 13,4750      |                 | 17,0000      |                 |                                            |

|                                              |                       |                |      |  |                |      |  |                |      |  |                                                              |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------|------|--|----------------|------|--|----------------|------|--|--------------------------------------------------------------|
| <b>92.3.35 Team Leistungsgewährung HST 2</b> |                       |                |      |  |                |      |  |                |      |  |                                                              |
| 00363                                        | TL Leistungsgewährung | 1,0000         | E 11 |  | 1,0000         | E 11 |  | 1,0000         | E 11 |  |                                                              |
| 00364                                        | SB Leistung           | 1,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  | 0,0000         | E 9b |  | Stelle verlagert nach 92.3.34, befristet Tz                  |
| 00365                                        | SB Leistung           | 0,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  | Stelle verlagert von 92.3.33.26 und umgewandelt von AV in SB |
| 00366                                        | SB Leistung           | 1,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  |                                                              |
| 00367                                        | SB Leistung           | 1,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  |                                                              |
| 00368                                        | SB Leistung           | 1,0000         | E 9b |  | 0,8500         | E 9b |  | 1,0000         | E 9b |  | befristet Tz                                                 |
| 00369                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00370                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 0,7500         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00371                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 0,8750         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | befristet Tz                                                 |
| 00372                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00373                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 0,9500         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | befristet Tz                                                 |
| 00374                                        | FA Leistung           | 0,9250         | E 8  |  | 0,9250         | E 8  |  | 0,9250         | E 8  |  | Tz 37,00 h                                                   |
| 00375                                        | FA Leistung           | 0,8750         | E 8  |  | 0,8750         | E 8  |  | 0,8750         | E 8  |  | Tz 32,00 h                                                   |
| 00376                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00377                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00378                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00379                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  |                                                              |
| 00380                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 0,9250         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | befristet Tz                                                 |
| 00381                                        | FA Leistung           | 1,0000         | E 8  |  | 0,9750         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | befristet Tz                                                 |
| 00382                                        | FA Leistung           | 0,0000         | E 8  |  | 0,0000         | E 8  |  | 1,0000         | E 8  |  | Stelle verlagert von 92.3.34                                 |
| 00383                                        | TA Leistung           | 1,0000         | E 5  |  | 1,0000         | E 5  |  | 1,0000         | E 5  |  |                                                              |
| <b>Summe</b>                                 |                       | <b>18,8000</b> |      |  | <b>19,1250</b> |      |  | <b>19,8000</b> |      |  |                                                              |



| lfd. Nr. | Bezeichnung der Stelle/Amtsbezeichnung | 2019     |           | 30.06.2020 |           | 2020     |           | Bemerkungen |
|----------|----------------------------------------|----------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|-------------|
|          |                                        | Anzahl   | Vergütung | Anzahl     | Vergütung | Anzahl   | Vergütung |             |
| 1        |                                        | 4a       | 4b        | 4a         | 4b        | 5a       | 5b        | 6           |
| Summe    |                                        | 295,4250 |           | 261,3750   |           | 295,4250 |           |             |

#### 93 Örtlicher Personalrat JC

|       |                                     |        |      |        |      |        |      |         |
|-------|-------------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|---------|
| 00384 | freigestelltes Personalratsmitglied | 0,5000 | E 9b | 0,5000 | E 9b | 0,5000 | E 9b | 50 % AV |
| Summe |                                     | 0,5000 |      | 0,5000 |      | 0,5000 |      |         |

#### 94 nachrichtliche Stellen

|       |                                  |        |      |        |      |        |      |                 |
|-------|----------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|-----------------|
| 00385 | SB Verfahrensregelungen nach SGB | 1,0000 | E 9c | 0,5000 | E 9c | 0,5000 | E 9c | fremdfinanziert |
| Summe |                                  | 1,0000 |      | 0,5000 |      | 0,5000 |      |                 |

#### 95 Auszubildende

|       |                |        |  |  |  |        |  |                         |
|-------|----------------|--------|--|--|--|--------|--|-------------------------|
| 00386 | Auszubildender | 1,0000 |  |  |  | 1,0000 |  | Auszubildende Vergütung |
| 00387 | Auszubildender | 1,0000 |  |  |  | 1,0000 |  | Auszubildende Vergütung |
|       |                | 2,0000 |  |  |  | 2,0000 |  |                         |

Summen BL 90  
FD 91  
FD 92  
PR

|          |            |          |
|----------|------------|----------|
| Vorjahr  | 30.06.2020 | 2021     |
| 16,0000  | 15,3250    | 16,0000  |
| 41,3750  | 37,5750    | 41,3750  |
| 295,4250 | 261,3750   | 295,4250 |
| 0,5000   | 0,5000     | 0,5000   |
| 353,3000 | 314,7750   | 353,3000 |



Landkreis Vorpommern-Rügen  
Eigenbetrieb Rettungsdienst  
Sandhufe 2a  
18311 Ribnitz-Damgarten

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2021 erfolgte nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 25. Februar 2008 (GVOBl. Mecklenburg-Vorpommern, S. 71).

Der Eigenbetrieb Rettungsdienst nimmt ausschließlich die hoheitliche Aufgabe der Organisation und Durchführung des bodengebundenen öffentlichen Rettungsdienstes (Notfallrettung und qualifizierter Krankentransport) im Gebiet des Landkreises Vorpommern-Rügen nach Maßgabe des Rettungsdienstgesetzes Mecklenburg-Vorpommern (RDG M-V) vom 9. Februar 2015 (GVOBl. Mecklenburg-Vorpommern 2015, S. 50) wahr. Er ist vollständig durch Entgelte, die vertraglich mit den Sozialleistungsträgern (Krankenkassen) vereinbart werden, finanziert.

Grundlagen der Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2021 bilden der Jahresabschluss des Jahres 2018, die Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2019, 2020 sowie die Planbilanzen bis 2022. Dabei wurden auch wesentliche Veränderungen, die sich bis zum 1. September 2020 ergaben, berücksichtigt.

Das Wirtschaftsjahr 2019 schließt mit einem Gesamtergebnis von T Euro 3.622,0.

Die Betriebserträge beliefen sich in 2019 auf T Euro 29.232,0, die Betriebsaufwendungen auf T Euro 25.759,2.

Die Erträge aus Leistungen setzten sich im Jahr 2019 wie folgt zusammen:

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| Rettungstransportwagen (RTW)  | 21.878 T Euro |
| Notarzteinsatzfahrzeuge (NEF) | 6.149 T Euro  |
| Krankentransportwagen (KTW)   | 1.199 T Euro  |
| Notarztwagen (NAW)            | 6 T Euro      |
| Gesamtsumme                   | 29.232 T Euro |

Im Jahr 2019 wurden insgesamt 47.240 Einsätze abgerechnet.

Hinzu kommen sonstige Erträge in Höhe von T Euro 149,2.

Im laufenden Wirtschaftsjahr 2020 ergab sich für den Eigenbetrieb Rettungsdienst zum 31.07.2020 ein vorläufiger Fehlbetrag von T Euro 2.454. Dieser lässt sich vor allem daraus ableiten, dass für das Jahr 2020 COVID-19 bedingt erhebliche Mehrausgaben für Infektionsschutzmaterial entstanden. Gleichzeitig wurde in den Monaten März bis Mai 2020 ein erheblicher Rückgang der Einsatzzahlen registriert. Dieser Rückgang ist ebenfalls auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Mit den Krankenkassen als Kostenträger wurde ab dem 1. August 2020 eine Entgeltanpassung vereinbart, um das Defizit bis zum Jahresende auszugleichen.



Für die Benutzung der vom Vertrag erfassten Rettungsmittel wurden folgende Benutzungsentgelte vereinbart:

|     | Benutzungsentgelte         |                            |
|-----|----------------------------|----------------------------|
|     | 01.01.2020 –<br>31.07.2020 | 01.08.2020 –<br>31.12.2020 |
| KTW | 142,00 EUR                 | 209,00 EUR                 |
| RTW | 790,00 EUR                 | 981,00 EUR                 |
| NEF | 570,00 EUR                 | 677,00 EUR                 |
| NAW | 920,00 EUR                 | 1000,00 EUR                |

Es ist davon auszugehen, dass das laufende Wirtschaftsjahr mit einem leicht negativen Ergebnis abgeschlossen wird.

Um den Fehlbetrag auszugleichen werden in weiteren Vertragsverhandlungen mit den Krankenkassen Entgelтанpassungen vereinbart.

Für 2020 wird mit einem Plankostenvolumen von 32,2 Mio Euro gerechnet.

Die Investitionstätigkeit des Eigenbetriebes im Jahr 2020 umfasst die notwendige Ersatzbeschaffung von 10 Rettungswagen und 1 Krankentransportwagen mit entsprechender Medizintechnik (2.062,0 T Euro). Des Weiteren sind geplant: Investitionen für die Beschaffung eines weiteren Behandlungsplatzes-50 inklusive Zugfahrzeug (500 T Euro), für die Ersatzbeschaffung von 49 neuen Handfunkgeräten (40 T Euro), für Rettungswacheneinrichtungen (50 T Euro), für Betriebs- und Geschäftsausstattungen (30 T Euro) sowie für die Beschaffung von zwei Trainingspuppen zu Ausbildungszwecken (24 T Euro). Das Gesamtinvestitionsvolumen des Jahres 2020 beläuft sich auf T Euro 2.705,7.

Für das Geschäftsjahr 2021 ist die Beschaffung von sechs Rettungsfahrzeugen für den Rettungsdienstbereich Landkreis Vorpommern-Rügen geplant. Die Beschaffung umfasst 4 Rettungswagen und 2 Notarzteinsetzungsfahrzeuge mit entsprechender Medizintechnik (1.100,0 T Euro). Zudem werden Investitionen für die Beschaffung eines Behandlungsplatzes-25 inklusive Zugfahrzeug (250 T Euro), für die Ersatzbeschaffung von 49 neuen Handfunkgeräten (39,7 T Euro), für Rettungswacheneinrichtungen (50 T Euro), für Betriebs- und Geschäftsausstattungen (30 T Euro) sowie für die Beschaffung von Geräten zur Aus- und Fortbildung (12,5 T Euro) geplant. Des Weiteren ist die Ausrüstung von zehn Rettungswagen mit Telenotarztechnik geplant (419 T Euro). Das Gesamtinvestitionsvolumen des Jahres 2021 beläuft sich auf T Euro 1.901,2.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass die für 2020 geplanten Investitionen nicht mehr komplett im Jahr 2020 realisiert werden können, da sich die Lieferungen der Fahrzeuge auch COVID-19 bedingt erheblich verzögern. Mit der Umsetzung ist im ersten Quartal 2021 zu rechnen.

Die Höhe der aus dem Vorjahr geltenden Kreditermächtigungen für die noch ausstehenden Investitionen für Rettungsfahrzeuge beträgt 2.455,7 T Euro.

Demzufolge ergibt sich mit den nachgeholten Investitionen aus dem Vorjahr für 2021 ein Investitionsvolumen von insgesamt 4.356,9 T Euro.

Die Finanzierung der Fahrzeuge erfolgt über Darlehen mit einer Laufzeit von 60 Monaten.

Die Beschaffungen neuer Rettungsfahrzeuge mit entsprechender Medizintechnik sind unabweisbare Investitionen, die die Sicherstellung einer bedarfs- und fachgerechten Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung und des Krankentransportes nach anerkanntem und aktuellem Stand der medizinischen Erkenntnisse gewährleisten.

Für das Jahr 2021 werden steigende Personalaufwendungen für die Gestellung des Einsatzpersonals durch die Leistungserbringer DRK Kreisverband Rügen-Stralsund e.V., DRK Nordvorpommern e.V., ASB Regionalverband Nordost e.V. und Johanniter Unfallhilfe Regionalverband Mecklenburg-Vorpommern Nord Ortsverband Rügen erwartet, da Tarifverträge für die Vergütung der Angestellten abgeschlossen wurden, die entsprechende Gehaltssteigerungen vorsehen. Die Tarifverträge der Leistungserbringer werden sich am Tarifvertrag Öffentlicher Dienst orientieren.



Auch bei den Kosten für die Notarztstellung durch die Leistungserbringer DRK-Krankenhaus Grimmen, Boddenkliniken GmbH und Notarzbörse Kröncke ist mit einer weiteren Steigerung zu rechnen.

Der Eigenbetrieb Rettungsdienst arbeitet bis auf die planmäßige Eigenkapitalverzinsung gemäß § 10 Abs. 6 EigVO ausschließlich kostendeckend, d.h. entstehende Fehlbeträge bzw. Überschüsse werden durch höhere bzw. niedrigere Entgelte für Einsätze der Folgejahre, die mit den Sozialleistungsträgern verhandelt werden, ausgeglichen. Hierbei wird seit 2012 mit einer Eigenkapitalverzinsung von T Euro 50 p.a. gerechnet. Diesem Planansatz haben die Sozialleistungsträger zugestimmt, so dass der Eigenbetrieb davon ausgeht, dass dieser Betrag auch im Jahr 2021 in den Entgeltverhandlungen berücksichtigt wird.

Der Eigenbetrieb Rettungsdienst verfügt über keine Bereiche, insoweit sind keine Bereichserfolgs- bzw. -finanzpläne erforderlich.

Grundsätzlich sind wir im Rahmen der Planungen der Jahre 2019 ff. davon ausgegangen, dass sämtliche Erträge und Aufwendungen im jeweiligen Jahr zahlungswirksam werden (Ausnahme Abschreibungen). In den Finanzplänen wurden darüber hinaus die Darlehensaufnahmen und -tilgungen (für Investitionen) als Mittelzu- bzw. -abfluss erfasst.

Die Erträge der Jahre ab 2019 wurden aufgrund des Kostendeckungsprinzips äquivalent zur Summe der Gesamtaufwendungen geplant. Dementsprechend rechnet der Eigenbetrieb für die Jahre 2020 bis 2023 mit Überschüssen von jeweils T Euro 50 (entspricht der planmäßigen Eigenkapitalverzinsung).

Den Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit plant der Eigenbetrieb mit 10% der im Erfolgsplan veranschlagten Erträge, bereinigt um jene Positionen, die im Finanzplan aufgrund ihrer Zahlungsunwirksamkeit zu einer Verminderung des Mittelzuflusses (Cashflow) aus der laufenden Geschäftstätigkeit führen (negatives Vorzeichen; vgl. Tz. 20.3 der Hinweise zur Anwendung der Eigenbetriebsverordnung, Verwaltungsvorschrift des Ministeriums für Inneres und Europa vom 9.11.2018 - EigVOVV M-V).

Der Kreditrahmen für den Kassenkredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit umfasst T Euro 3.220,4.

Durch die geplanten Überschüsse der Jahre 2020 bis 2023 wird das Eigenkapital insgesamt jährlich um T Euro 50 zunehmen. Dementsprechend kann die Eigenkapitalausstattung als zufriedenstellend beurteilt werden.

Der Bilanzgewinn soll mit der geplanten Eigenkapitalverzinsung von T Euro 50 jährlich erhöht werden, was zu einer entsprechend positiven Liquiditätsentwicklung führen soll. Es gibt keine darüber hinausgehenden Rücklagen.

Der Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen ist nach unserer Einschätzung dauerhaft leistungsfähig.

Die meisten Dienstleistungsverträge (zum Beispiel mit den Leistungserbringern) sind unbefristet abgeschlossen und binden damit den Eigenbetrieb über den Planungszeitraum 2021 hinaus.

Rechtsgeschäfte nach § 57 Kommunalverfassung M-V werden und wurden nicht vorgenommen.

Vom Landkreis Vorpommern-Rügen werden folgende Leistungen für den Eigenbetrieb Rettungsdienst erbracht:

- Notrufannahme, Disposition und Alarmierung der Rettungseinsätze, Einsatzunterstützung Notfallrettung durch die Integrierte Regionalleitstelle des Landkreises (T Euro 2.145)
- Postversand (T Euro 1)

Die Leistungen des Landkreises werden angemessen vergütet.

Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung (§ 5 Nr. 12 GemHVO) sind aufgrund der Situation des Eigenbetriebes nicht erforderlich.

Es werden keine freiwilligen oder nicht durch einen öffentlichen Zweck erforderlichen Aufwendungen (Sponsoring u.ä. Zuschüsse) getätigt.

Es erfolgen keine Werbemaßnahmen.

Im Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen werden keine Angestellten mit Sonderdienstvertrag beschäftigt.

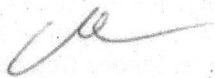
Es besteht kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

Es sind keine nicht zwingend betriebsnotwendigen Geschäftsbereiche vorhanden.

Die Finanzierung des Eigenbetriebes Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen erfolgt auf der Basis vertraglich mit den Sozialleistungsträgern vereinbarter Entgelte. Diese Entgelte sind kostendeckend kalkuliert (unter Berücksichtigung auszugleichender Überschüsse oder Fehlbeträge der Vorjahre).

Auf Grund der stetig zu führenden Verhandlungen mit den Sozialleistungsträgern können sich Veränderungen ergeben.

Ribnitz-Damgarten, den 10. September 2020



---

Steffen Albrecht  
Betriebsleiter  
Eigenbetrieb Rettungsdienst



# Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 32.221,4 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 32.171,4 |
| Jahresergebnis                | 50,0     |

#### Finanzplan

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 1.774,9 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -7,0    |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 1.767,9 |

|                                                               |          |
|---------------------------------------------------------------|----------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0,0      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -4.356,9 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -4.356,9 |

|                                                                |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 4.356,9  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -1.612,7 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 2.744,2  |

|                                                    |       |
|----------------------------------------------------|-------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 155,2 |
|----------------------------------------------------|-------|

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 1.901,2 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|

|                                                              |         |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 3.220,4 |
|--------------------------------------------------------------|---------|

|                                                            |     |
|------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen | 0,0 |
|------------------------------------------------------------|-----|

|                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 86,00 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 2.455,7 |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 520,2   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 5.338,1 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 5.388,1 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 5.438,1 |

**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 29.232,0                    | 28.797,4                     | 32.214,4                   | 33.751,1                       | 34.786,8                       | 35.823,3                       |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 140,9                       | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 523,7                       | 687,3                        | 736,1                      | 750,8                          | 765,8                          | 781,2                          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 692,1                       | 631,4                        | 757,7                      | 772,9                          | 788,3                          | 804,1                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 3.650,5                     | 3.868,5                      | 4.162,0                    | 4.328,5                        | 4.501,6                        | 4.681,7                        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 865,3                       | 860,6                        | 1.016,3                    | 1.057,0                        | 1.099,3                        | 1.143,2                        |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.124,1                     | 1.625,0                      | 1.633,1                    | 1.944,0                        | 2.212,9                        | 2.471,1                        |
| 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                                        | 8,0                         | 8,0                          | 7,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 18.856,6                    | 20.990,7                     | 23.774,4                   | 24.725,3                       | 25.219,9                       | 25.724,2                       |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0,3                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 46,9                        | 91,9                         | 91,8                       | 122,6                          | 149,0                          | 167,8                          |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>3.622,0</b>              | <b>50,0</b>                  | <b>50,0</b>                | <b>50,0</b>                    | <b>50,0</b>                    | <b>50,0</b>                    |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     | 257,0                       |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      | 3.365,0                     |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             | 50,0                         | 50,0                       | 50,0                           | 50,0                           | 50,0                           |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

|    | Gesellschafter | Gesell-<br>schafts-<br>anteile in % | Betrag in<br>TEUR |
|----|----------------|-------------------------------------|-------------------|
| 1. |                |                                     |                   |
| 2. |                |                                     |                   |
| 3. |                |                                     |                   |
| 4. |                |                                     |                   |
| 5. |                |                                     |                   |
| 6. |                |                                     |                   |

**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 3.622,0                     | 50,0                         | 50,0                       | 50,0                           | 50,0                           | 50,0                           |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 1.124,1                     | 1.625,0                      | 1.633,1                    | 1.944,0                        | 2.212,9                        | 2.471,1                        |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | -8,6                        |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -8,0                        | -8,0                         | -7,0                       |                                |                                |                                |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -1.793,7                    |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -581,7                      |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 0,4                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 46,6                        | 91,9                         | 91,8                       | 122,6                          | 149,0                          | 167,8                          |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>2.401,1</b>              | <b>1.758,9</b>               | <b>1.767,9</b>             | <b>2.116,6</b>                 | <b>2.411,9</b>                 | <b>2.688,9</b>                 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 0,0                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -1.087,3                    | -2.500,0                     | -4.356,9                   | -2.500,0                       | -2.500,0                       | -2.500,0                       |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 0,2                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-1.087,1</b>             | <b>-2.500,0</b>              | <b>-4.356,9</b>            | <b>-2.500,0</b>                | <b>-2.500,0</b>                | <b>-2.500,0</b>                |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 | 776,9                       | 2.500,0                      | 4.356,9                    | 2.500,0                        | 2.500,0                        | 2.500,0                        |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 776,9                       | 2.500,0                      | 4.356,9                    | 2.500,0                        | 2.500,0                        | 2.500,0                        |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -939,0                      | -1.536,0                     | -1.520,9                   | -1.741,4                       | -2.063,9                       | -2.345,6                       |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | -939,0                      | -1.536,0                     | -1.520,9                   | -1.741,4                       | -2.063,9                       | -2.345,6                       |
| - 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 (-)                                                                                                                                    | -46,9                       | -91,9                        | -91,8                      | -122,6                         | -149,0                         | -167,8                         |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-209,0</b>               | <b>872,1</b>                 | <b>2.744,2</b>             | <b>636,0</b>                   | <b>287,1</b>                   | <b>-13,4</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>1.105,0</b>              | <b>131,0</b>                 | <b>155,2</b>               | <b>252,6</b>                   | <b>199,0</b>                   | <b>175,5</b>                   |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | -871,0                      | 234,0                        | 365,0                      | 520,2                          | 772,8                          | 971,8                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>234,0</b>                | <b>365,0</b>                 | <b>520,2</b>               | <b>772,8</b>                   | <b>971,8</b>                   | <b>1.147,3</b>                 |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              | 234,0                       | 365,0                        | 520,2                      | 772,8                          | 971,8                          | 1.147,3                        |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                              | Gesamt           | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                          | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>                       | <b>0,0</b>                 | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                      |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0,0              | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon Sonstige                                                                                                               |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                          | <b>11.901,2</b>  | <b>0,0</b>                       | <b>1.901,2</b>             | <b>2.500,0</b>                 | <b>2.500,0</b>                 | <b>2.500,0</b>                 | <b>2.500,0</b>                  |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 11.901,2         | 0,0                              | 1.901,2                    | 2.500,0                        | 2.500,0                        | 2.500,0                        | 2.500,0                         |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                           |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                  |                                  |                            | 0,0                            |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                       | <b>-11.901,2</b> | <b>0,0</b>                       | <b>-1.901,2</b>            | <b>-2.500,0</b>                | <b>-2.500,0</b>                | <b>-2.500,0</b>                | <b>-2.500,0</b>                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 11.901,2         | 0,0                              | 1.901,2                    | 2.500,0                        | 2.500,0                        | 2.500,0                        | 2.500,0                         |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                    |                  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                     | 0                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Verlustrückgleich                                                                                                            | 0                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Leistungsvergütung                                                                                                           | 0                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Ausschüttung                                                                                                                 | 0                | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |



**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Einsatzmittel (Fahrzeuge)                                                                                                     | Bereich:                         |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Beschaffung von 6 Krankenkraftwagen (4 Rettungstransportwagen, 2 Notarzteinsatzfahrzeuge) inkl. medizintechnischer Ausrüstung |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,0                                                                                                                           | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0,0                                                                                                                           | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10.300,0                                                                                                                      | 0,0                              | 1.100,0                    | 2.300,0                        | 2.300,0                        | 2.300,0                        | 2.300,0                         |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 10.300,0                                                                                                                      | 0,0                              | 1.100,0                    | 2.300,0                        | 2.300,0                        | 2.300,0                        | 2.300,0                         |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                               |                                  |                            | 0,0                            |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -10.300,0                                                                                                                     | 0,0                              | -1.100,0                   | -2.300,0                       | -2.300,0                       | -2.300,0                       | -2.300,0                        |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 10.300,0                                                                                                                      | 0,0                              | 1.100,0                    | 2.300,0                        | 2.300,0                        | 2.300,0                        | 2.300,0                         |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                               | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                               | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                               | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                               | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |

**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | SEG-Behandlungsplatz                          |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Beschaffung eines SEG-Behandlungsplatzes 2021 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,0                                           | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0,0                                           | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 250,0                                         | 0,0                              | 250,0                      | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 250,0                                         | 0,0                              | 250,0                      | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -250,0                                        | 0,0                              | -250,0                     | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 250,0                                         | 0,0                              | 250,0                      | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                               | 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                               |



**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                       |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Beschaffung von Wacheneinrichtungen, Handfunkgeräten, Betriebs- und Geschäftsausstattung |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,0                                                                                      | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0,0                                                                                      | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 932,2                                                                                    | 0,0                              | 132,2                      | 200,0                          | 200,0                          | 200,0                          | 200,0                           |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 932,2                                                                                    | 0,0                              | 132,2                      | 200,0                          | 200,0                          | 200,0                          | 200,0                           |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                          |                                  |                            | 0,0                            |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -932,2                                                                                   | 0,0                              | -132,2                     | -200,0                         | -200,0                         | -200,0                         | -200,0                          |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 932,2                                                                                    | 0,0                              | 132,2                      | 200,0                          | 200,0                          | 200,0                          | 200,0                           |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                          | 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                               |

**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bereich:                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ausrüstung von 10 RTW mit Telenotarzttechnik |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>0,0</b>                                   | <b>0,0</b>                       | <b>0,0</b>                 | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                      |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0,0                                          | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>419,0</b>                                 | <b>0,0</b>                       | <b>419,0</b>               | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                      |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 419,0                                        | 0,0                              | 419,0                      | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                              |                                  |                            | 0,0                            |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-419,0</b>                                | <b>0,0</b>                       | <b>-419,0</b>              | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                      |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | 419,0                                        | 0,0                              | 419,0                      | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                            | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                                            | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                            | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                            | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |



# Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

| Veranschlagung                                                          | in Höhe von | bisher in Anspruch genommen | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr |                        |                        |                        |                         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                                                         |             |                             | 2021<br>(Planjahr)                       | 2022<br>(1. Folgejahr) | 2023<br>(2. Folgejahr) | 2024<br>(3. Folgejahr) | ab 2025<br>(Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2017                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2018                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2019                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2020                                                 |             |                             |                                          |                        |                        |                        |                         |
| <b>im Planjahr 2021</b>                                                 | <b>0,0</b>  |                             |                                          | <b>0,0</b>             |                        |                        |                         |
| Summe                                                                   | 0,0         | 0,0                         | 0,0                                      | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                     |
| davon finanziert durch<br>Einzahlungen aus der Aufnahme<br>von Krediten |             |                             | 0,0                                      | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                    | 0,0                     |

**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**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 |              |              |              |              |       |
| <b>Summe</b>  |              |              |              |              |       |



**Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Vorpommern-Rügen**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer | Bezeichnung               | Anzahl und Bewertung 2020 |    | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 |    | Anzahl und Bewertung 2021 |    | Bemerkungen                        |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|----|--------------------------------------|----|---------------------------|----|------------------------------------|
| 1               | Leiter                    | 1                         | 14 | 1                                    | 14 | 1                         | 15 | vorbehaltlich Zustimmung KK        |
| 2               | stellv. Leiter            | 1                         | 11 | 1                                    | 11 | 1                         | 12 | vorbehaltlich Zustimmung KK        |
| 3               | Assistenz Betriebsleitung |                           |    |                                      |    | 1                         | 9A | vorbehaltlich Zustimmung KK        |
| 4               | SB Abrechnung             | 1                         | 5  | 1                                    | 5  | 1                         | 5  |                                    |
| 5               | SB Abrechnung             | 1                         | 5  | 1                                    | 5  | 1                         | 6  |                                    |
| 6               | SB Abrechnung             | 1                         | A9 | 1                                    | A9 | 1                         | A9 |                                    |
| 7               | SB Abrechnung/RA          | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 8               | Rettungsassistent         | 1                         | A8 | 1                                    | A8 | 1                         | A8 |                                    |
| 9               | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 10              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 11              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 12              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 13              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 14              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 15              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 16              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 17              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 18              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 19              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 20              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 21              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 22              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 23              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 24              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 25              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  | 1                         | 6  |                                    |
| 26              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  |                           |    | Ruhestand                          |
| 27              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  |                           |    | Qualifikation zum Notfallsanitäter |
| 28              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  |                           |    | Qualifikation zum Notfallsanitäter |
| 29              | Rettungsassistent         | 1                         | 6  | 1                                    | 6  |                           |    | Qualifikation zum Notfallsanitäter |
| 30              | Notfallsanitäter          |                           |    |                                      |    | 1                         | P8 |                                    |
| 31              | Notfallsanitäter          |                           |    |                                      |    | 1                         | P8 |                                    |
| 32              | Notfallsanitäter          |                           |    |                                      |    | 1                         | P8 |                                    |
| 33              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 | Neubesetzung (ehem. Azubi)         |
| 34              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 | Neubesetzung (ehem. Azubi)         |
| 35              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 36              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 37              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 38              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 39              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 40              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 41              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 42              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 43              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 44              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 45              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 46              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 47              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 48              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 49              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 50              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 51              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 52              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 53              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 54              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 55              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 56              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 57              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 58              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 59              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |
| 60              | Notfallsanitäter          | 1                         | P8 | 1                                    | P8 | 1                         | P8 |                                    |

|       |                           |       |       |       |       |       |       |     |
|-------|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|
| 61    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 62    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 63    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 64    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 65    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 66    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 67    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 68    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 69    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 70    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    |     |
| 71    | Notfallsanitäter          | 1     | P8    | 1     | P8    | 1     | P8    | 50% |
| 72    | Rettungssanitäter         | 1     | 5     | 1     | 5     | 1     | 5     |     |
| 73    | Rettungssanitäter         | 1     | 5     | 1     | 5     | 1     | 5     |     |
| 74    | Rettungssanitäter         | 1     | 5     | 1     | 5     | 1     | 5     |     |
| 75    | Rettungssanitäter         | 1     | 4     | 1     | 4     | 1     | 4     |     |
| 76    | Rettungssanitäter         | 1     | 4     | 1     | 4     | 1     | 4     |     |
| 77    | Rettungssanitäter         | 1     | 4     | 1     | 4     | 1     | 4     |     |
| 78    | Rettungssanitäter         | 1     | 4     | 1     | 4     | 1     | 4     |     |
| 79    | Rettungssanitäter         | 1     | 4     | 1     | 4     | 1     | 4     |     |
| 80    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 81    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 82    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 83    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 84    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 85    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 86    | Azubi Notfallsanitäter    | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD | 1     | TVAÖD |     |
| 87    | Azubi Notfallsanitäter    |       |       |       |       | 1     | TVAÖD |     |
| 88    | Azubi Notfallsanitäter    |       |       |       |       | 1     | TVAÖD |     |
| 89    | ärztlicher Leiter         | 1     | TVÄ   | 1     | TVÄ   | 1     | TVÄ   |     |
| 90    | Notarzt/Projektleiter TNA | 1     | TVÄ   | 1     | TVÄ   | 1     | TVÄ   |     |
|       |                           |       |       |       |       |       |       |     |
| Summe |                           | 84,00 |       | 84,00 |       | 86,00 |       |     |



# **Eigenbetrieb „Infrastrukturverwaltungsbetrieb“**

**Wirtschafts- und Finanzplan 2021**

**Jahresabschluss 2018**

## **Vorbericht zum Wirtschafts- und Finanzplan gemäß der EigVO für den Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Rügen "Infrastrukturverwaltungsbetrieb" für 2021**

### **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 Bäder-Bahn 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 Pacht rückstellungen 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.

2019 wurden die Bahnsteige Garftitz, Sellin West und Jagdschloss verlängert. Die Bahnsteigverlängerungen wurden notwendig, um geforderte Sicherheitsstandards einzuhalten.

Im Jahr 2020 wurden die Bahnsteigverlängerungen Sellin Ost (1. Halbjahr) und Posewald (2. Halbjahr) realisiert. Der WC-Neubau in Göhren wurde im Januar 2020 fertiggestellt.

#### Bereich 2:

##### Verkehrslandeplatz Gütin

Der Verkehrslandeplatz Gütin 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.

Neben diesem Betreibervertrag existieren noch mehrere Erbbaurechtsverträge über Teilflächen auf dem Verkehrslandeplatz. Auf dem Verkehrslandeplatz wurde 2019/2020 die Start- und Landebahn saniert sowie die angrenzenden Bereiche zur Wiederherstellung der Flugsicherheit von Bewuchs befreit. Die Fassade des Towers wurde seit Errichtung im Jahre 2002 erstmalig malermäßig instandgesetzt. Als



weiteres Standbein ist die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf ca. 13 ha auf Basis eines Pachtvertrages mit dem Anlagen-Errichter als Pächter vorgesehen.

### Bereich 3:

#### Fähranleger

Zu den Fähranlegern zählen die Anleger Wittower Fährre Nord/Süd und Schaprode/Vitte. Der Landkreis ist u.a. im Rahmen der Daseinsvorsorge für diese Fähranleger verantwortlich. So ist der Fähranleger Schaprode/Vitte die einzige Schütt- und Stückgutverbindung von Rügen zur Insel Hiddensee und stellt folglich eine Schlüsselrolle in der Versorgungssicherheit für Hiddensee dar.

Für die Fähranleger gibt es Pachtverträge des Landkreises Vorpommern-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.

Die Fähranleger Schaprode und Vitte sollen ab 2022 für die Nutzung einer elektrisch betriebenen Fähre nutzbar sein. Der Grund liegt in einem notwendigen Ersatzneubau für das mittlerweile 50 Jahre alte Fährschiff MF „Vitte“ durch die Weiße Flotte GmbH. Die Vorarbeiten für die Planung begannen unverzüglich nach der konkreten Information seitens der Reederei im Juni 2020. Die Inbetriebnahme des neuen Fährschiffes ist seitens der Reederei für das Jahr 2023 avisiert. Hieraus ergibt sich ein Anpassungsbedarf dieser beiden Fähranleger. Die Rügener Hafen- und Touristik GmbH (RHT) plant ebenfalls den Ausbau des Hafens für 2022. Durch die gemeinsame Baumaßnahme können Kosten für Baustelleneinrichtung und Transport eingespart werden.

Der Reserveliegesteg an der Wittower Fährre Nord ist auf Grund von Sanierungsbedarf nur noch eingeschränkt nutzbar. Da er einen Teil der Infrastruktur Bereich Fähranlage darstellt, wurde ein Konzept hinsichtlich Sanierung und Nutzung entwickelt. In mehreren Varianten wurde versucht neue Nutzergruppen einzubinden und die Anlage entsprechend anzupassen. Dieser Prozess ist jedoch noch nicht abgeschlossen.

## **II. Planjahr 2021**

**Die wesentlichen Positionen im Erfolgsplan gliedern sich wie folgt:**

Zur besseren Übersicht wurden neben dem Erfolgsplan auch die einzelnen Erfolgspläne nach den drei Bereichen Rügische Kleinbahn (RÜGKB), Fähranleger (FA) und Verkehrslandeplatz Güttin (VLP) 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:

Die Umsatzerlöse beinhalten den Pachtzins der Erbbaurechtsverträge und fassen die sonstigen Pacht- und Mieteinnahmen zusammen. Er ist mit 223 TEUR in 2021 geplant. Der Umsatzerlös wird sich in den Folgejahren voraussichtlich erhöhen, da im Bereich VLP Güttin mit erhöhten Einnahmen aus der Verpachtung einer Fläche zur Gewinnung von Solarenergie gerechnet wird. Ein genauer Betrag kann erst nach Abschluss des Planverfahrens verbindlich kalkuliert werden, so dass dies im Wirtschaftsplan noch nicht berücksichtigt wurde.

Der Umsatzerlös der drei Bereiche setzen sich wie folgt zusammen:

|      |              | VLP Güttin | Fähranleger | Rüg KB  |
|------|--------------|------------|-------------|---------|
| 2021 | Umsatzerlöse | 75 TEUR    | 129 TEUR    | 19 TEUR |

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich VLP Güttin summieren sich aus:

|                              |                             |
|------------------------------|-----------------------------|
| Mieten Pachten Erbbauszinsen | ca. 25.500,00 Euro pro Jahr |
| Zuschuss Land f. Flugleitung | ca. 17.000,00 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:

| 2021                   | VLP Gütlin | Fähranleger | RÜGKB    |
|------------------------|------------|-------------|----------|
| Erträge                | 167 TEUR   | 0 TEUR      | 187 TEUR |
| davon                  |            |             |          |
| Betriebskostenzuschuss | 134 TEUR   | 0 TEUR      | 154 TEUR |

#### 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 2018 wurden im Rahmen der Vorbereitung des Projektes Werkstattneubau keine Zahlungen seitens der Press 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.

Bis Ende 2020 soll die Genehmigungsplanung für die Touristische Erlebnislandschaft Kleinbahnhof Putbus abgeschlossen sein. Im Jahre 2021 sollen die Ausschreibungen durchgeführt werden und der Baubeginn erfolgen. Die Baumaßnahme soll bis 2024 abgeschlossen sein.

Die Einnahmen der Erbbauzinsen für die Kleinbahnhöfe Binz, Sellin und Göhren sind Bestandteil des Umsatzerlöses. Der Erbbauzins beläuft sich auf eine geplante Gesamtsumme von 16 TEUR im Jahr 2021, da Pachtverträge geändert wurden.

Es sind 15 TEUR für den Baumschnitt und für die Unterhaltung der Zuwegung zu den Haltepunkten eingeplant.

#### Bereich 2

Für den Bereich des Verkehrslandeplatzes Gütlin sind im Jahr 2021 Umsatzerlöse in Höhe von ca. 75 TEUR 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.

Im Jahr 2020 wurde eine Rissanierung der Start- und Landebahn durchgeführt. Außerdem mussten die angrenzenden Flächen von Bewuchs befreit werden. Diese Aufwendungen waren zur sicheren Durchführung des Flugverkehrs unabdingbar. Daraus resultieren Ausgleichsmaßnahmen in Form von Ersatzpflanzungen in einer Summe von rund 60 TEUR, die im Jahre 2021 ausgeführt werden sollen. Diese Mittel sollen aus einer Rücklage aus unterlassener Instandhaltung dem Jahr 2020 entnommen werden. Die für die Holzung geplanten Ausgleichsmaßnahmen können nicht komplett im Jahre 2020 durchgeführt werden.

Teile der Freiflächen des Verkehrslandeplatzes wurden verpachtet. Hier wird ein Solarfeld zur Gewinnung erneuerbarer Energie entstehen. Der Strom soll neben der Netzeinspeisung auch für eine noch zu errichtende Schnellladestation für das Laden von E-Automobilen zur Verfügung stehen. Der Flugplatz leistet damit einen Beitrag zur Erreichung der Klimaziele, die im Klimakonzept des Landkreises festgehalten sind.



### Bereich 3

Die Umsatzerlöse für den Bereich der 4 Fähranleger belaufen sich auf Grund der bestehenden Verträge auf 129.4 TEUR und resultieren aus den Pachteinnahmen. In diesem Bereich wird im Jahr 2021 mit einem Jahresüberschuss von 66 TEUR geplant. Dieser Überschuss gleicht einen Teil der Defizite aus den Bereichen VLP und RÜGKB aus und mindert so den Betriebskostenzuschuss.

Die Fähranleger Schaprode und Vitte sollen für den Betrieb eines Ersatzneubaus für das mittlerweile 50 Jahre alte Fährschiff MF „Vitte“ angepasst werden. Dazu wird 2020 eine Voruntersuchung mit Kosten in Höhe von 27 TEUR durchgeführt werden. Im Jahre 2021 und 2022 soll Planung und Bauausführung erfolgen. Die Kosten werden auf ca. 865 TEUR geschätzt. Diese Investition soll gefördert werden über ein Förderprogramm des LFI zum Ausbau der Hafeninfrastruktur und der Minimierung von CO2 Emissionen. Dazu gab es bereits Vorgespräche mit dem LFI und Energieministerium aus denen hervor ging, dass mit einer 60 bis 90 prozentigen Förderung der Maßnahme zu rechnen ist.

Die Sanierung des Reserveliegeplatzes Wittower Fähre Nord ist für die Zukunft geplant. Ab dem Jahr 2021 soll er an eine GbR für 5 Jahre verpachtet werden. Die GbR erklärte bereits ihre Absicht, den jetzigen Zustand zu erhalten bzw. Sanierungen im Rahmen ihrer Möglichkeiten durchzuführen. Das soll dem Erhalt der Anlage dienen, bis eine umfassende Sanierung möglich ist.

### 2. Personalaufwand

Seit 01.01.2018 ist der Eigenbetriebsleiter auf Hinweis des Landesrechnungshofes ausschließlich für den Eigenbetrieb tätig. Neben dem Eigenbetriebsleiter sind zwei Mitarbeiter für den Eigenbetrieb tätig. Der Personalaufwand für die 3 Mitarbeiter wird im Jahr 2021 mit einer Höhe von 210 TEUR beziffert.

### 3. Abschreibungen

Die Summe der Abschreibungen für alle drei Bereiche beläuft sich im Jahr 2021 auf 246 TEUR. Sie setzt sich aus den Abschreibungen für die Bauten auf dem VLP Gütin , 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:

| 2021           | VLP Gütin | RÜGKB   | Fähranleger |
|----------------|-----------|---------|-------------|
| Abschreibungen | 135 TEUR  | 15 TEUR | 97 TEUR     |

### 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 Fuhrparks, 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 Gütin beinhalten außerdem den Zuschuss für die Kosten der Flugleitung den der ISVB an den Betreiber des VLP zahlt. Diese Zahlung wurde im Betreibervertrag vereinbart.

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

Die Gemeinkosten sowie die Kosten für den Personalaufwand verteilen sich zu 60% auf den Bereich Kleinbahn, zu 30% auf den Bereich Verkehrslandeplatz Gütin und zu 10% auf den Bereich Fähranleger.

## 5. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist ausgeglichen zu planen, da die Überschüsse aus dem Bereich Fähranleger im Jahr 2021 zu gleichen Teilen in den Bereichen VLP und RÜGKB aufgehen.

### **Die Eigenkapitalausstattung und Liquidität**

Das Eigenkapital (Stand 31.12.2018) setzt sich aus dem Stammkapital mit 25.564,59 EUR, der Kapitalrücklage mit 822.490,53 EUR und einem Bilanzgewinn von 296.348,88 EUR zusammen. 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 drei Teilbereiche aufgeteilt worden.

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

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

Die Liquidität (Stand 31.12.2018) des Eigenbetriebes ist aufgrund der Rückstellungen gut. Sie beträgt ca. 1.177,7 TEUR. Hiervon sind 796,750 TEUR Rückstellungen für die zu einem Großteil eine Auskehrpflicht bei Vertragserfüllung für den Werkstattneubau an die Press besteht.

In den Planjahren 2021, 2022 wird die Liquidität im Zuge der Investition für die Eisenbahn-Erlebnislandschaft abnehmen und sich so das Eigenkapital planmäßig 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 zu einem Großteil 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. 500 TEUR insgesamt. Über die Zulässigkeit dieser Rückstellung erfolgt gegenwärtig eine steuerrechtliche Prüfung seitens der Finanzbehörde.

## 6. Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit setzt sich aus dem Periodenergebnis, den Abschreibungen, den Rückstellungen und als Sonderfall 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 ist im Planjahr 2021 mit 60 TEUR vorgesehen. 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 Investitionen "Eisenbahn-Erlebnislandschaft" und Erneuerung Fähranleger Schaprode und Vitte.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 2021 -0 TEUR.

Die Ertragssteuerzahlung resultiert aus dem Bereich Fähranleger und beträgt im Jahr 2021 11 TEUR.

Das Eigenkapital ändert sich im Planungszeitraum nicht.

### 6.1 Investitionen

Der Finanzplan zeigt die geplanten Investitionen der nächsten 4 Jahre auf.

In den Finanzplan wurden der Grundstückserwerb und die Vermessung für das Jahr 2021 mit 62 TEUR aufgenommen.

Da die bisherige 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. Die Gesamtmaßnahme besteht aus zwei Investitionsvorhaben sowie aus Teilprojekten.

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 auf netto ca. 30,6 Mio. Euro (Stand 08/2020). 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 fortlaufend konkretisiert.

### **6.2 Investitionsvorhaben 1: (Pressnitztalbahn)**

Neubau des Werkstattgebäudes einschließlich aller betriebsnotwendigen Gleisanlagen, Sozialräume sowie der Waschstraße als Teil 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 einen Großteil der bis zum Jahr 2017 gezahlten Pacht zurück. Die dafür bereits gebildete Rückstellung für Pachtzinsauskehrung wird aufgelöst.

### **6.3 Investitionsvorhaben 2: (Landkreis)**

Schaffung einer touristischen Eisenbahn-Erlebnislandschaft bei der Rügensch-Bäder-Bahn "Rasender Roland" in Putbus. Als Fördermittelempfänger fungiert der Landkreis, welcher diese Mittel an den Eigenbetrieb durchreichen wird. Der Beginn dieser Maßnahme erfolgte mit der Ausschreibung der Planungsleistungen im Jahr 2019 (in Abhängigkeit zum Investitionsvorhaben 1). 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 baulichen 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 zu sein. Folglich bietet sich hierfür 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 Rügensch-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. Diese Studie kam zu dem Schluss, dass die geplante Vorgehensweise die wirtschaftlichste Lösung zur Erreichung der vorgenannten Ziele ist.

Basis für Pläne, Kostenberechnungen, einen Investitionszeitenplan usw. ist der gegenwärtige Planungsstand der durch das Planungsbüro erarbeitet wurde. Im Ergebnis der laufenden Planungen werden die Planzahlen weiter konkretisiert.

Der Landkreis ist vertraglich sowohl durch Verträge mit der Press als auch mit dem Land MV verpflichtet die geplanten Maßnahmen durchzuführen. Diese sind zu einem großen Teil Voraussetzung zur Erfüllung übertragener Aufgaben.

Die Maßnahme erstreckt sich über einen geplanten Gesamtzeitraum 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 (Planungsstand (9/2020))

| Jahresscheibe | Baukosten netto inklusive Bau-<br>nebenkosten | Baukosten brutto |
|---------------|-----------------------------------------------|------------------|
| 2 (2020)      | 820.000 €                                     | 976.000 €        |
| 3 (2021)      | 6.541.000 €                                   | 7.784.000 €      |
| 4 (2022)      | 3.116.000 €                                   | 3.708.000 €      |
| 5 (2023)      | 1.636.000 €                                   | 1.947.000 €      |
| 6 (2024) *    | 585.000 €                                     | 696.000 €        |

Die Investitionssumme beträgt netto 12.700.000,00 Euro und Brutto 15.111.000,00 Euro insgesamt. Im Jahr 2021 sind für die Investitionen zusätzlich 62 TEUR für den Grundstückserwerb notwendig. Dieser Grundstückserwerb ist nicht förderfähig, jedoch zur Durchführung der Investitionsmaßnahmen auf dem Bahnhofsgelände Putbus unerlässlich.

\* 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 über 75% Förderung vor. 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. 15.111 TEUR (Brutto) eine Förderung von ca. 13.687 TEUR (Brutto) für dieses Projekt. Der Eigenanteil des Landkreises würde sich demnach auf ca. 1.424 TEUR belaufen.

#### 6.4 Fähranleger

Für die Investition am den Fähranlegern Schaprode und Vitte wurde durch eine Kostenschätzung eine Summe von 865 TEUR ermittelt. Die Investition wird sich über 2 Jahre (2021 390 TEUR und 2022 475 TEUR) erstrecken.

Die Maßnahmen werden im Zusammenhang mit der Hafensanierung durch den Betreiber durchgeführt um Kosten (Anfahrten, Baustelleneinrichtung) zu sparen. Hier rechnen wir vorläufig mit einer 60-prozentigen Förderung, da noch keine Aussagen vom Land vorliegen.

Daher beträgt der geplante Anteil des Landkreises an diesem Projekt rund 346 TEUR und der Förderanteil rund 519 TEUR im schlechtesten Fall. Angestrebt wird auch hier eine 90-prozentige Förderung.



#### 6.5 Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Die VE im Wirtschaftsplan 2021 für das Jahr 2022 wird in Höhe von 4.183 TEUR für die geplanten Projekte notwendig werden. Hierbei sind Abweichungen im Rahmen des Projektfortschrittes möglich. Diese Ermächtigungen setzen sich zusammen aus den Investitionen für die Erlebnislandschaft (3.708 TEUR) und für die Fähranleger (475 TEUR).

Für den Wirtschaftsplan 2021 ist eine Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2022 zu planen. Dafür ist der Bauablaufplan verantwortlich. Da im Vorfeld der Baumaßnahmen bereits eine Vertragsbindung einzugehen ist, muss diese mittels einer VE finanziell abgesichert sein.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass bei Eingang aller Zahlungen für das Planungsjahr 2021 sowie auch für die Folgejahre ein ausgeglichenes Betriebsergebnis erwartet wird.



Eigenbetriebsleiter

Kay-Uwe Hermes

25. September 2020

## Eigenbetrieb ISVB

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 787 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 770 |
| Jahresergebnis                | 17  |

##### Finanzplan

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 236  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -296 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -60  |

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -8.236 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -8.236 |

|                                                                |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 8.254  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -8.254 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0      |

|                                                    |      |
|----------------------------------------------------|------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -235 |
|----------------------------------------------------|------|

##### 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 | 4 |
|------------------------------------------------------------|---|

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| 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                                                                | 1.301 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 1.487 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 1.487 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 1.487 |



| Eigenbetrieb ISVB                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Erfolgsplan                                                                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 213                         | 213                          | 223                        | 223                            | 223                            | 223                            |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 659                         | 677                          | 371                        | 376                            | 382                            | 374                            |
| davon Betriebskostenzuschuss                                                                                           | 659                         | 677                          | 305                        | 313                            | 318                            | 330                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 134                         | 204                          | 210                        | 215                            | 221                            | 226                            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 244                         | 246                          | 247                        | 249                            | 248                            | 249                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 244                         | 246                          | 247                        | 249                            | 248                            | 249                            |
| 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                                        | 190                         | 192                          | 193                        | 197                            | 196                            | 197                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 594                         | 552                          | 301                        | 304                            | 304                            | 307                            |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                              | 0                          |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 4                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 11                          | 11                           | 11                         | 11                             | 11                             | 11                             |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 75                          | 70                           | 17                         | 17                             | 17                             | 0                              |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 75                          | 68                           | 17                         | 17                             | 17                             | 17                             |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 244                         | 246                          | 247                        | 249                            | 248                            | 249                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 11                          | -236                         | -296                       | -236                           | 11                             | 11                             |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -190                        | -192                         | -193                       | -197                           | -196                           | -197                           |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 4                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | -22                         | -11                          | -11                        | -11                            | -11                            | -11                            |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>122</b>                  | <b>-124</b>                  | <b>-235</b>                | <b>-177</b>                    | <b>70</b>                      | <b>70</b>                      |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                |                             | -466                         | -8.236                     | -4.183                         | -1.947                         | -696                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |



| Eigenbetrieb ISVB                                                                                                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Finanzplan                                                                                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|                                                                                                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                                       | <b>-510</b>                 | <b>-466</b>                  | <b>-8.236</b>              | <b>-4.183</b>                  | <b>-1.947</b>                  | <b>-696</b>                    |
| 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 (-)                                                                                                                                |                             |                              | -17                        | -17                            | -17                            | -17                            |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                                                              |                             |                              | 8.254                      | 4.201                          | 1.965                          | 714                            |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                    |                             |                              | 8.254                      | 4.201                          | 1.965                          | 714                            |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                                                                 |                             |                              | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                                      |                             |                              | <b>8.236</b>               | <b>4.183</b>                   | <b>1.947</b>                   | <b>696</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                         | <b>305</b>                  | <b>89</b>                    | <b>-235</b>                | <b>-177</b>                    | <b>70</b>                      | <b>70</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                                         | 1.178                       | 1.484                        | 1.573                      | 1.338                          | 1.161                          | 1.231                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                                                        | <b>1.484</b>                | <b>1.573</b>                 | <b>1.338</b>               | <b>1.161</b>                   | <b>1.231</b>                   | <b>1.301</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Verkehrslandeplatz Güttn**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 65                          | 65                           | 75                         | 75                             | 75                             | 75                             |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 418                         | 315                          | 184                        | 183                            | 187                            | 176                            |
| davon Betriebskostenzuschuss                                                                                           | 418                         | 315                          | 151                        | 152                            | 155                            | 162                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 40                          | 61                           | 62                         | 63                             | 66                             | 67                             |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 134                         | 134                          | 135                        | 135                            | 135                            | 135                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 134                         | 134                          | 28                         | 31                             | 31                             | 31                             |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten |                             |                              | 103                        | 103                            | 103                            | 103                            |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EStG M-V                                         | 108                         | 108                          | 109                        | 111                            | 111                            | 111                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 413                         | 292                          | 153                        | 154                            | 154                            | 159                            |
| 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                                                                                    | 4                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 0                           | 0                            | 17                         | 17                             | 17                             | 0                              |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Bereichserfolgsplan für den Bereich Fähranleger</b> |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                                            | 129                         | 129                          | 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                                                                                                                         | 13                          | 20                           | 22                         | 23                             | 24                             | 25                             |
| 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 EStG M-V                                                            | 71                          | 71                           | 71                         | 71                             | 71                             | 71                             |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                      | 4                           | 4                            | 70                         | 69                             | 69                             | 67                             |
| 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                             | 11                             | 11                             |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                                      | 75                          | 68                           | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Kleinbahn**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 19                          | 19                           | 19                         | 19                             | 19                             | 19                             |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 241                         | 362                          | 187                        | 193                            | 195                            | 198                            |
| davon Betriebskostenzuschuss                                                                                           | 241                         | 362                          | 154                        | 161                            | 163                            | 168                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 81                          | 123                          | 126                        | 129                            | 131                            | 134                            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 13                          | 15                           | 15                         | 17                             | 17                             | 17                             |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 13                          | 15                           | 15                         | 17                             | 17                             | 17                             |
| 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                                        | 11                          | 13                           | 13                         | 15                             | 15                             | 15                             |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 177                         | 256                          | 78                         | 81                             | 81                             | 81                             |
| 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                                                                                   | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Verkehrslandeplatz Güttn**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 17                         | 17                             | 17                             | 17                             |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 134                         | 134                          | 135                        | 135                            | 135                            | 135                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 |                             |                              | -60                        |                                |                                |                                |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -108                        | -108                         | -109                       | -111                           | -111                           | -111                           |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 4                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>30</b>                   | <b>27</b>                    | <b>-16</b>                 | <b>42</b>                      | <b>42</b>                      | <b>42</b>                      |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Bereichsfinanzplan für den Bereich Gütting</b>                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>0</b>                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 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 (-)                                                                                   | -138                        | -17                          | -17                        | -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                             | 18                             | 18                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 142                         | 18                           | 18                         | 18                             | 18                             | 18                             |
| 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                             | -1                             | -1                             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>0</b>                    | <b>27</b>                    | <b>-16</b>                 | <b>42</b>                      | <b>42</b>                      | <b>42</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 0                           | -149                         | -122                       | -138                           | -96                            | -54                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>-149</b>                 | <b>-122</b>                  | <b>-138</b>                | <b>-96</b>                     | <b>-54</b>                     | <b>-12</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger</b>                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 75                          | 68                           | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 97                          | 97                           | 97                         | 97                             | 97                             | 97                             |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 11                          | 11                           | 11                         | 11                             | 11                             | 11                             |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -71                         | -71                          | -71                        | -71                            | -71                            | -71                            |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | -22                         | -11                          | -11                        | -11                            | -11                            | -11                            |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>90</b>                   | <b>94</b>                    | <b>26</b>                  | <b>26</b>                      | <b>26</b>                      | <b>26</b>                      |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                |                             |                              | -390                       | -475                           |                                |                                |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>0</b>                    | <b>0</b>                     | <b>-390</b>                | <b>-475</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 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 (+)                                                                                                 |                             |                              | 390                        | 475                            |                                |                                |
| 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 (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>                     | <b>390</b>                 | <b>475</b>                     | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>33</b>                   | <b>94</b>                    | <b>26</b>                  | <b>26</b>                      | <b>26</b>                      | <b>26</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 0                           | 33                           | 127                        | 153                            | 179                            | 205                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>33</b>                   | <b>127</b>                   | <b>153</b>                 | <b>179</b>                     | <b>205</b>                     | <b>231</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Bereichsfinanzplan für den Bereich Kleinbahn</b>                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 0                           | 0                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 13                          | 15                           | 15                         | 17                             | 17                             | 17                             |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 |                             |                              | -247                       | -247                           | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -11                         | -13                          | -13                        | -15                            | -15                            | -15                            |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             | -12                          |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>2</b>                    | <b>-10</b>                   | <b>-245</b>                | <b>-245</b>                    | <b>2</b>                       | <b>2</b>                       |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -510                        | -466                         | -7.846                     | -3.708                         | -1.947                         | -696                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Bereichsfinanzplan für den Bereich Kleinbahn</b>                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-510</b>                 | <b>-466</b>                  | <b>-7.846</b>              | <b>-3.708</b>                  | <b>-1.947</b>                  | <b>-696</b>                    |
| 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 (+)                                                                                                 | 510                         | 466                          | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 510                         | 466                          | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            |
| 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                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>2</b>                    | <b>-22</b>                   | <b>7.846</b>               | <b>3.708</b>                   | <b>1.947</b>                   | <b>696</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>422</b>                  | <b>-32</b>                   | <b>-245</b>                | <b>-245</b>                    | <b>2</b>                       | <b>2</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 1.178                       | 1.600                        | 1.568                      | 1.323                          | 1.078                          | 1.080                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>1.600</b>                | <b>1.568</b>                 | <b>1.323</b>               | <b>1.078</b>                   | <b>1.080</b>                   | <b>1.082</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen</b> |              |              |              |              |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|                                                                                                                                            | 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                                                                                                                                      |              |              |              |              |       |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | Gesamt  | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | 0       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           |         | 0                                |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 16.038  | 976                              | 8.236                      | 4.183                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0       | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 16.038  | 976                              | 8.236                      | 4.183                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0       | 0                                |                            | 0                              | 0                              | 0                              |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | -16.038 | -976                             | -8.236                     | -4.183                         | -1.947                         | -696                           | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          |         |                                  |                            |                                |                                |                                | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 16.038  | 976                              | 8.236                      | 4.183                          | 1.947                          | 696                            |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 16.038  | 976                              | 8.236                      | 4.183                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                 |         | 976                              | 8.236                      | 4.183                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |
| Verlustrücklage                                                                                                                          |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                             |         |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | 11547020500100000000                                |                                  |                            | 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<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |    |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                     | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |    |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 15.173                                              | 976                              | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            |                                 |    |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 15.173                                              | 976                              | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |    |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -15.173                                             | 621                              | -7.846                     | -3.708                         | -1.947                         | -696                           | 0                               |    |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      | 15.173                                              | 621                              | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |    |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 15.173                                              | 621                              | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     | 621                              | 7.846                      | 3.708                          | 1.947                          | 696                            | 0                               |    |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                     |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |    |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme: \_\_\_\_\_ Bereich: Fähranleger

Kurzbeschreibung: Fähranleger

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<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      |        | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 865    | 0                                | 390                        | 475                            | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 865    | 0                                | 390                        | 475                            | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | -865   | 0                                | -390                       | -475                           | 0                              | 0                              | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 865    | 0                                | 390                        | 475                            | 0                              | 0                              | 0                               |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 865    |                                  | 390                        | 475                            | 0                              | 0                              | 0                               |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

**Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt  
der Gemeinde (Entstehung/  
Wegfall/Erhöhung/Verminderung)**

|                    |   |     |     |
|--------------------|---|-----|-----|
| Zuschuss           | 0 | 390 | 475 |
| Verlustausgleich   |   |     |     |
| Leistungsvergütung |   |     |     |
| Ausschüttung       |   |     |     |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR



| Eigenbetrieb ISVB                                                       |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                            |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen                         |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| Veranschlagung                                                          | in Höhe von | bisher in            | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr |                        |                        |                        |                         |
|                                                                         |             | Anspruch<br>genommen | 2021<br>(Planjahr)                       | 2022<br>(1. Folgejahr) | 2023<br>(2. Folgejahr) | 2024<br>(3. Folgejahr) | ab 2025<br>(Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2017                                                 |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2018                                                 |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2019                                                 |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2020                                                 |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Planjahr 2021                                                        | 6.826       |                      |                                          | 4.183                  | 1.947                  | 696                    |                         |
| Summe                                                                   | 6.826       |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| davon finanziert durch<br>Einzahlungen aus der Aufnahme<br>von Krediten |             |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |

|                                                                                                                                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p align="center"><b>Eigenbetrieb ISVB</b><br/> <b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br/> <b>Stellenübersicht</b></p> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

[illegible]

Beschluss vom:

Angaben in TEUR



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz gesamt**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2018      | 31.12.2017      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   | <b>3.894,00</b> | <b>4.082,00</b> |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 0,00            | 0,00            |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0,00            | 0,00            |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00            | 0,00            |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 0,00            | 0,00            |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00            | 0,00            |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            | 3.894,00        | 4.082,00        |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 3.826,00        | 4.045,00        |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 0,00            | 0,00            |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 38,00           | 37,00           |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 30,00           | 0,00            |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         | 0,00            | 0,00            |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           | 0,00            | 0,00            |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0,00            | 0,00            |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 0,00            | 0,00            |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0,00            | 0,00            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   | <b>1.357,00</b> | <b>1.109,00</b> |
| I. Vorräte                                                                                                                                 | 1.159,00        | 1.108,00        |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 0,00            | 0,00            |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 0,00            | 0,00            |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 0,00            | 0,00            |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00            | 0,00            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          | 105,00          | 6,00            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 22,00           | 5,00            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 30,00           | 0,00            |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 37,00           | 0,00            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 16,00           | 0,00            |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde                                                                                                          |                 |                 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |                 |                 |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           |                 |                 |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           | 0,00            | 0,00            |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 1.252,00        | 1.103,00        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|                                                                                                                                            | 5.251,00        | 5.191,00        |

Angaben in TEUR

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz Gesamt**

| <b>Passivseite</b>                                                                         | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2017</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                     | <b>1.144,00</b>   | <b>1.108,00</b>   |
| I. Stammkapital                                                                            | 26,00             | 1,00              |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 822,00            | 1.107,00          |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0,00              | 0,00              |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 268,00            | 0,00              |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | 28,00             | 0,00              |
| <b>B. Sonderposten</b>                                                                     | <b>2.910,00</b>   | <b>3.004,00</b>   |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        | 0,00              | 0,00              |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     | 2.910,00          | 3.004,00          |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  | 2.872,00          | 2.961,00          |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   | 38,00             | 43,00             |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                                   | <b>797,00</b>     | <b>806,00</b>     |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 0,00              | 0,00              |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 11,00             | 11,00             |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 786,00            | 795,00            |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                                | <b>400,00</b>     | <b>274,00</b>     |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 75,00             | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 4,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                | 312,00            | 274,00            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 9,00              | 0,00              |
| davon aus Steuern                                                                          |                   |                   |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    |                   |                   |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                                                            | <b>5.251,00</b>   | <b>5.192,00</b>   |

Angaben in TEUR



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz RÜGKB**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   | 132,00     | 109,00     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0,00       | 0,00       |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00       | 0,00       |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00       | 0,00       |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            | 132,00     | 109,00     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 64,00      | 72,00      |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 38,00      | 37,00      |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 30,00      | 0,00       |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0,00       | 0,00       |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   | 1.159,00   | 1.108,00   |
| I. Vorräte                                                                                                                                 | 1.159,00   | 1.108,00   |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 0,00       | 0,00       |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00       | 0,00       |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          | 50,00      | 5,00       |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 4,00       | 5,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 30,00      | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde                                                                                                          | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 16,00      | 0,00       |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 1.109,00   | 1.103,00   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                                                                            | 1.291,00   | 1.218,00   |

Angaben in TEUR

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz RÜGKB**

| Passivseite                                                                                | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A. Eigenkapital                                                                            | 376,00     | 385,00     |
| I. Stammkapital                                                                            | 1,00       | 1,00       |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 124,00     | 384,00     |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 268,00     | 0,00       |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | -17,00     | 0,00       |
| B. Sonderposten                                                                            | 113,00     | 43,00      |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     | 113,00     | 43,00      |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  | 75,00      | 0,00       |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   | 38,00      | 43,00      |
| C. Rückstellungen                                                                          | 786,00     | 790,00     |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 0,00       | 0,00       |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 0,00       | 0,00       |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 786,00     | 790,00     |
| D. Verbindlichkeiten                                                                       | 16,00      | 0,00       |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                | 13,00      | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 3,00       | 0,00       |
| davon aus Steuern                                                                          |            |            |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    |            |            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                                                              | 0,00       | 0,00       |
| F. Passive latente Steuern                                                                 | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                            | 1.291,00   | 1.218,00   |

Angaben in TEUR



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz VLP**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   | 2.602,00   | 2.717,00   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0,00       | 0,00       |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00       | 0,00       |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00       | 0,00       |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            | 2.602,00   | 2.717,00   |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 2.602,00   | 2.717,00   |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 0,00       | 0,00       |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0,00       | 0,00       |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   | 55,00      | 1,00       |
| I. Vorräte                                                                                                                                 | 0,00       | 0,00       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 0,00       | 0,00       |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00       | 0,00       |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          | 55,00      | 1,00       |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 18,00      | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 37,00      | 0,00       |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde                                                                                                          | 37,00      | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 0,00       | 0,00       |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                                                                            | 2.657,00   | 2.718,00   |

Angaben in TEUR

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz VLP**

| Passivseite                                                                                | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A. Eigenkapital                                                                            | 353,00     | 401,00     |
| I. Stammkapital                                                                            | 17,00      | 0,00       |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 384,00     | 401,00     |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 0,00       | 0,00       |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | -48,00     | 0,00       |
| B. Sonderposten                                                                            | 1.949,00   | 2.043,00   |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     | 1.949,00   | 2.043,00   |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  | 1.949,00   | 2.043,00   |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| C. Rückstellungen                                                                          | 0,00       | 0,00       |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 0,00       | 0,00       |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 0,00       | 0,00       |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 0,00       | 0,00       |
| D. Verbindlichkeiten                                                                       | 355,00     | 274,00     |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 75,00      | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 4,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Betellungsverhältnis besteht     | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                | 275,00     | 274,00     |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 1,00       | 0,00       |
| davon aus Steuern                                                                          |            |            |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    |            |            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                                                              | 0,00       | 0,00       |
| F. Passive latente Steuern                                                                 | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                            | 2.657,00   | 2.718,00   |

Angaben in TEUR



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz FA**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   | 1.160,00   | 1.256,00   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0,00       | 0,00       |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00       | 0,00       |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00       | 0,00       |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            | 1.160,00   | 1.256,00   |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 1.160,00   | 1.256,00   |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 0,00       | 0,00       |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0,00       | 0,00       |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   | 143,00     | 0,00       |
| I. Vorräte                                                                                                                                 | 0,00       | 0,00       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 0,00       | 0,00       |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 0,00       | 0,00       |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0,00       | 0,00       |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          | 0,00       | 0,00       |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde                                                                                                          | 0,00       | 0,00       |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 143,00     | 0,00       |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 0,00       | 0,00       |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           | 0,00       | 0,00       |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | 0,00       | 0,00       |
|                                                                                                                                            | 1.303,00   | 1.256,00   |

Angaben in TEUR

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Bilanz FA**

| <b>Passivseite</b>                                                                         | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2017</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                     | 415,00            | 322,00            |
| I. Stammkapital                                                                            | 8,00              | 0,00              |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 314,00            | 322,00            |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0,00              | 0,00              |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 0,00              | 0,00              |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | 93,00             | 0,00              |
| <b>B. Sonderposten</b>                                                                     | 848,00            | 918,00            |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        | 0,00              | 0,00              |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     | 848,00            | 918,00            |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  | 848,00            | 918,00            |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   | 0,00              | 0,00              |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                                   | 11,00             | 16,00             |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 0,00              | 0,00              |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 11,00             | 11,00             |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 0,00              | 5,00              |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                                | 29,00             | 0,00              |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00              | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                | 24,00             | 0,00              |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 5,00              | 0,00              |
| davon aus Steuern                                                                          |                   |                   |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    |                   |                   |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                       | 0,00              | 0,00              |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>                                                          | 0,00              | 0,00              |
|                                                                                            | 1.303,00          | 1.256,00          |

Angaben in TEUR



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Gewinn- und Verlustrechnung gesamt**

|                                                                                                                        | 2018   | 2017  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 57,40  | 74,00 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |        |       |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |        |       |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 531,00 | 6,00  |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 50,00  | 0,00  |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             |        |       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                |        |       |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 129,00 | 0,00  |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  |        |       |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         |        |       |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           |        |       |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 235,00 | 8,00  |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           |        |       |
| - 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                                        | 0,00   | 0,00  |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 147,00 | 62,00 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |        |       |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |        |       |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0,00   | 0,00  |
| 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                                                                                               | 27,40  | 10,00 |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0,00   | 1,00  |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 27,40  | 9,00  |

**Eigenbetrieb ISVB**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2018**  
**Finanzrechnung gesamt**

|                                                                                                                                                                                                                                                          | 2018        | 2017      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                                                                       | 0           | 9         |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                                                                            | 236,00      | 8         |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                                                                                           | 0           | 43        |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                                                                             | -183        | -6        |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind                                                                    | 0           | 0         |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind                                                                          | 0           | 0         |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                                                                           | 0           | 0         |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                                                                                 | 0           | 0         |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                                                                       | 0           | 0         |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                                                                                           | 0           | 0         |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                                                                                 | 0           | 0         |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                                                                                         | 0           | 0         |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                                                                                         | 0           | 0         |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                                                                           | 0           | 0         |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>53</b>   | <b>54</b> |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                          | -130        | 0         |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                                                              |             |           |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>-130</b> | <b>0</b>  |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                                                                                                          |             |           |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                                                                                                                       |             |           |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)<br>- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen<br>- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |             |           |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)<br>- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen<br>- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   |             |           |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)<br>a) von der Gemeinde<br>b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter<br>c) von sonstigen Dritten                                                                                               | 130<br>130  |           |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                                                                                         |             |           |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                                                                                         |             |           |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                                                                                                                   |             |           |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                                                                                               |             | -1        |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                                                                                        | <b>130</b>  | <b>10</b> |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                                                                           | <b>53</b>   | <b>46</b> |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)                                                                                                                                                                            |             |           |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                                                                                           | 1.234       | 1.057     |
| 42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode                                                                                                                                                                                                                 | 1.287       | 1.067     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                                                                                             |             |           |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                                                                                                             |             |           |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören                                                                                                |             |           |



**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Anlagenübersicht ISVB**

|                                                                                                                                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                           |                            |                                  |                        | Abschreibungen                        |                                     |                                     |                                  |                                            | Restbuchwerte                          |                        |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                         | Stand am<br>31.12.2017               | Zuänge<br>im Jahr<br>2018 | Abgänge<br>im Jahr<br>2018 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2018 | Stand am<br>31.12.2018 | kumulierter<br>Stand am<br>31.12.2017 | Zuschreibun-<br>gen im Jahr<br>2018 | Abschreibun-<br>gen im Jahr<br>2018 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2018 | kumuliert auf<br>Abgänge bis<br>31.12.2018 | aufßerplan-<br>mäßig bis<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2017 | Stand am<br>31.12.2018 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                        |                        |                        |
| selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen                                                                                       | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| <b>Sachanlagen</b>                                                                                                                      | <b>4.103</b>                         | <b>45</b>                 | <b>76</b>                  | <b>0</b>                         | <b>4.148</b>           | <b>19</b>                             | <b>0</b>                            | <b>235</b>                          | <b>0</b>                         | <b>49</b>                                  | <b>0</b>                               | <b>4.084</b>           | <b>3.893</b>           |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 2.958                                | 15                        | 76                         | 77                               | 3.050                  | 11                                    | 0                                   | 133                                 | 0                                | 49                                         | 0                                      | 2.948                  | 2.906                  |
| technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 1.067                                | 0                         | 0                          | 0                                | 1.067                  | 8                                     | 0                                   | 102                                 | 0                                | 0                                          | 0                                      | 1.058                  | 956                    |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 1                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 1                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 1                      | 1                      |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 77                                   | 30                        | 0                          | -77                              | 30                     | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 77                     | 30                     |
| <b>Finanzanlagen</b>                                                                                                                    | <b>0</b>                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                         | <b>0</b>               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| Beteiligungen                                                                                                                           | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                      | 0                      | 0                      |
| <b>Summe</b>                                                                                                                            | <b>0</b>                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                         | <b>0</b>               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

Angaben in TEUR

| <b>Eigenbetrieb ISVB</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Forderungsübersicht RÜG KB</b> |               |            |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|
|                                                                                                                      | Bilanzwert am |            | Wertberichtigungen |
|                                                                                                                      | 31.12.2018    | 31.12.2017 |                    |
| <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                                    | <b>7</b>      | <b>6</b>   | <b>0</b>           |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                                   | 7             | 6          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                                                | 0             | 0          | 0                  |
| <b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>                                   | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>           |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                                   | 0             | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                                                | 0             | 0          | 0                  |
| <b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>                                                                                | <b>44</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>           |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                                   | 44            | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                                                | 0             | 0          | 0                  |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                 | <b>16</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>           |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                                   | 16            | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                                                | 0             | 0          | 0                  |
| <b>Summe</b>                                                                                                         | <b>67</b>     | <b>6</b>   | <b>0</b>           |



**Eigenbetrieb ISVB**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

|                                                                                                    | Bilanzwert am |            | Sicherung durch Pfandrechte o. ä.<br>Höhe Art/Form |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                    | 31.12.2018    | 31.12.2017 |                                                    |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                                | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                                                  |
| <b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>                                                      | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                                                  |
| <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                            | 3             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 3             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                                                  |
| <b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener<br/>Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b> | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                                                  |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit<br/>denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>   | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                                                  |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>                                                    | 276           | 273        | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 276           | 273        | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              |               |            |                                                    |
| <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                                  | 9             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                 | 9             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr<br>bis zu fünf Jahren                         | 0             | 0          | 0                                                  |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                              | 0             | 0          | 0                                                  |
| <b>Summe</b>                                                                                       | <b>288</b>    | <b>273</b> | <b>0</b>                                           |

# Wirtschaftsplan 2021

## Bildungs- und Beschäftigungsgesellschaft Rügen mbH

### Vorbericht

#### I. Vordrucke für den Wirtschaftsplan 2021

1. Zusammenstellung
2. Erfolgsplan
3. Finanzplan
4. Pläne für die einzelnen Bereiche enfällt
  - a) Bereichserfolgsplan
  - b) Bereichsfinanzplan
5. Leistungsbeziehungen enfällt
6. Investitionszusammenfassung
- 6.1. Investitionsübersicht Softwarelizenzen
- 6.2. Investitionsübersicht Personalcomputer
- 6.3. Investitionsübersicht Arbeitsgeräte
7. Verpflichtungsermächtigungen enfällt
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

  
20.08.2020



## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020

Die Bildungs- und Beschäftigungsgesellschaft Rügen mbH (BBR) ist ein sozial orientiertes arbeitsmarktpolitisches Dienstleistungsunternehmen. Wir sehen unsere Verantwortung darin, benachteiligten und ausgegrenzten Menschen zu helfen, ihr Leben in Selbstachtung und unter gesellschaftlicher Akzeptanz zu führen. Wir wollen die soziale Teilhabe am gesellschaftlichen Leben durch öffentlich geförderte Beschäftigung ermöglichen. Mit sozialer Beratung, Aktivierung und Integration in den Arbeitsmarkt wollen wir die Menschen in ihrem Engagement für die eigene Zukunft unterstützen.

Unter diesem Leitgedanken wird die BBR ihren arbeitsmarktpolitischen Auftrag im Interesse der hilfebedürftigen Menschen unseres Landkreises erfüllen.

Die Arbeitslosigkeit ist in den letzten Jahren deutlich zurückgegangen. Von dem Rückgang der Arbeitslosigkeit hat allerdings überwiegend die Gruppe der marktnahen Menschen profitiert. Der Rückgang der Arbeitslosigkeit ist seit Jahren darüber hinaus von der Demografie und anderen Abgängen in Nichterwerbstätigkeit bestimmt. Außerdem darf nicht übersehen werden, dass wir uns in der Arbeitsmarktpolitik in unserer Region in schwierigen Rahmenbedingungen bewegen. Der Landkreis Vorpommern-Rügen ist geprägt von vielen Kleinbetrieben. Größere Industrieansiedlungen, mit Ausnahme der Werft Stralsund und des Port Sassnitz/Mukran, sind kaum vorhanden. Zudem ist eine saisonale Dynamik in der Tourismuswirtschaft und den sonstigen wirtschaftlichen Dienstleistungen ausgeprägt.

Nach unserer Einschätzung wird sich die Corona-Pandemie auf Rügen weniger stark auf den Arbeitsmarkt auswirken als in industriell geprägten Regionen. Durch die eingeschränkten internationalen Reisemöglichkeiten wird die Tourismusdestination Rügen stärker nachgefragt. Die bestehende Nachfrage nach Fachkräften bleibt weiterbestehen und kann aus einheimischen Bürgern nicht mehr gedeckt werden. Wir denken, dass sich die momentan höhere Arbeitslosigkeit (+ 2,5 %) wieder relativieren wird, wenn keine weitere Corona-Verschärfung eintritt.

Allerdings kämpfen bundesweit viele Wirtschaftsunternehmen mit starken Umsatzeinbrüchen und steuern mit Hilfsprogrammen des Bundes und mit Kurzarbeit gegen. Wenn die Kurzarbeiterregelungen auslaufen, ist mit einer bundesweiten Zunahme der Arbeitslosigkeit zu rechnen. Dann rechnen wir im nächsten Jahr mit einer bundesweit verbesserten Arbeitsmarktpolitik mit höherem Budget auch für Rügen.

Die positive Arbeitsmarktentwicklung der letzten Jahre, aktuell Corona mal ausgenommen, darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es eine relativ konstante Gruppe arbeitsloser, insbesondere langzeitarbeitsloser Menschen gibt, die nicht bzw. nur wenig von der Belebung des Arbeitsmarktes partizipiert und der es schwerfällt, auf dem Arbeitsmarkt Fuß zu fassen. Mit anhaltender Arbeitslosigkeit haben multiple Vermittlungshemmnisse und persönliche Problemlagen wie höheres Alter, alleinerziehend, fehlender Schul- und Ausbildungsabschluss, kein aktuell verwertbarer Berufsabschluss, gesundheitliche Einschränkungen und im ländlichen Raum fehlende Mobilität zugenommen und sich verfestigt. In der Regel zeigt sich, dass die Vermittlungshemmnisse nicht einzeln, sondern bei vielen Betroffenen kumuliert vorhanden sind. Ohne diese abzubauen bzw. im besten Fall auszuräumen, kann und wird eine Integration langzeitarbeitsloser Menschen in den ersten Arbeitsmarkt nicht gelingen.

Von den im Jobcenter gemeldeten Bürger sind derzeit 66 % als marktfremd einzustufen, und es wird davon ausgegangen, dass diese Zahl weiter zunimmt. Diese Personen werden auf dem Arbeitsmarkt trotz Arbeitskräftemangel kaum nachgefragt. Ohne Unterstützung sind sie selbst nicht in der Lage, der Arbeitslosigkeit zu entkommen.

Wir orientieren uns an den im Arbeitsmarktprogramm 2019 bis 2021 des Landkreises Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Jobcenter, beschriebenen Zielen und Handlungsfeldern und wollen in den nächsten Jahren insbesondere zur Aktivierung langjähriger Bestandskunden, deren Heranführung an den Arbeitsmarkt und zur Verbesserung der Integrationschancen beitragen.

Unsere Zielgruppen sind insbesondere langzeitarbeitslose, ältere, alleinerziehende, geringqualifizierte und schwerbehinderte Menschen. Ihnen werden wir Angebote zur Teilhabe am gesellschaftlichen Leben mittels gemeinnütziger Beschäftigung unterbreiten. Über den geregelten Arbeitsprozess in einer gemeinnützigen Beschäftigung wollen wir ihren Tagesablauf strukturieren und ihre Beschäftigungsfähigkeit wiederherstellen und verbessern.

Zur sozialen Stabilisierung bieten wir unseren Teilnehmern neben der fachlichen Anleitung in den Projekten auch Hilfe bei individuellen Problemen an. Über persönliche Gespräche mit unseren Projektleitern können Teilnehmer motiviert und erste Schritte zur Selbsthilfe eingeleitet werden. Intensive Hilfe zur Lösung schwieriger und vielschichtiger Problemlagen bieten wir den Teilnehmern über ein aufsuchendes Sozialcoaching an.

Wir werden die vertrauensvolle Zusammenarbeit mit dem Landkreis Vorpommern-Rügen, Eigenbetrieb Jobcenter, der Agentur für Arbeit und dem Land Mecklenburg-Vorpommern als unsere Auftraggeber für Förderprojekte weiter pflegen. Als kommunale Beschäftigungsgesellschaft sehen wir uns bei der Umsetzung anspruchsvoller Projekte stets als zuverlässiger Partner des Landkreises, der Ämter und Kommunen, Vereine und Institutionen. Wir leisten in den geförderten Projekten einen umfangreichen Beitrag zur sozialen, kulturellen, touristischen und struktur-politischen Entwicklung der Region. Das sind Dienstleistungen, die der Gemeinschaft und der Region dienen, jedoch für die private Wirtschaft nicht rentabel oder relevant sind. Wir haben den sogenannten „sozialen Arbeitsmarkt“ seit Jahren mit Beschäftigung schaffenden Maßnahmen erfolgreich umgesetzt und leisten einen wichtigen Beitrag zur Förderung der sozialen Inklusion und Bekämpfung von Armut und jeglicher Diskriminierung und damit auch zur Schaffung gleichwertiger Lebensverhältnisse in unserem Land.

Unsere Mitarbeiter fühlen sich persönlich für eine hohe Qualität der Arbeitsergebnisse unter Beachtung wirtschaftlicher, ökologischer und sozialer Gesichtspunkte verantwortlich. Über unser Qualitätsmanagementsystem werden alle internen und externen Aktivitäten ständig überprüft, um die Prozesse und deren Transparenz nach innen und außen kontinuierlich zu verbessern. Zur Sicherung und Weiterentwicklung der Qualität investieren wir in Fort- und Weiterbildung unserer Mitarbeiter.

Unsere gesellschaftlichen Aufgaben wollen wir durch Beschäftigung schaffende Maßnahmen wie Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (AGH mit MAE) sowie durch integrationsorientierte Instrumente wie Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II und Eingliederungszuschüsse (EGZ) erfüllen.

Wichtigstes Betätigungsfeld der BBR bleiben die Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (AGH mit MAE). Hier wollen wir eine über das Jahr kontinuierlichere Arbeit leisten und unser Potential für die betroffenen Hartz-IV-Empfänger und für die Partner vor Ort besser abrufen. Für 2020 waren mit dem Jobcenter Finanzmittel für durchschnittlich 122 AGH abgestimmt. Tatsächlich werden wir durch Corona nur ca. 105 AGH-Stellen erreichen, da Gruppenmaßnahmen für über 2 Monate ausgesetzt waren und nach Wiederaufnahme stufenweise besetzt werden. Das Jobcenter zahlt die Maßnahmepauschalen für alle bewilligten Teilnehmer, sodass die BBR die AGH durchführen kann und die Finanzierung mit einem ergänzenden Zuschuss aus dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz (SodEG) im Wesentlichen gesichert ist.

Für 2021 wirkt sich der Übergang zu Ganzjahresmaßnahmen positiv aus. Damit ist an auslaufende Projekte ein nahtloser Anschluss möglich. Das führt zu einem gleichmäßigen Beschäftigungsstand über das Jahr hinweg. In den Sozialwerkstätten wollen wir eine höhere Qualität der Arbeit erzielen und gemeinsam mit den Teilnehmern kreativere Produkte entwickeln. Im Umweltbereich der Kommunen wollen wir nach Abstimmung mit dem Jobcenter in zwei Amtsbereichen beginnen,



mobile AGH-Maßnahmen mit jeweils einem Kraftfahrer/Vorarbeiter und einem Fahrzeug einzusetzen. Die Finanzierungen der Kraftfahrer/Vorarbeiter sollen mit Fördermitteln aus § 16 i, EGZ und aus ergänzenden AGH-Sachkosten erfolgen. Aus den Sachkosten werden auch die Fahrzeuge finanziert.

Mit Eingliederungszuschüssen (EGZ) des Arbeitgeberservice der Agentur für Arbeit bzw. des Jobcenters wird aktuell ein Mitarbeiter in der Tiernotstation Tilzow gefördert. Ab Juni bzw. August 2021 wollen wir je einen Kraftfahrer/Vorarbeiter für zwei mobile AGH zur Schandfleckenbeseitigung mit EGZ fördern lassen.

Mit Förderung auf Grundlage der Teilhabe am Arbeitsmarkt nach §16i SGB II sind derzeit 6 Beschäftigte eingesetzt, 4 in Kommunen und 2 bei uns. Weitere Stellen über uns für Kommunen sind durch die Orientierung des Jobcenters auf Stellen im direkt im ersten Arbeitsmarkt nicht zu erwarten. Wir hoffen aber, dass uns das Jobcenter im nächsten Jahr noch zwei Stellen als Kraftfahrer/Vorarbeiter für die vom Jobcenter gewünschten mobilen AGH-Maßnahmen in den Kommunen bewilligen kann.

Außerdem werden im zertifizierten Projekt „Coaching und Integrationsbegleitung“ Teilnehmer mit Aktivierungs- und Vermittlungsgutscheinen (AVGS) erfolgreich gecoacht. Dieses erfolgreiche Coachingprojekt ist im dritten Zyklus für weitere 3 Jahre bis Ende 2022 zugelassen. Wir betreuen zeitgleich etwa 40 Teilnehmer und helfen, ihre Stärken herauszuarbeiten, Schwächen abzubauen und ihre Eigenverantwortung zur Bestreitung ihres Lebensunterhalts zu entwickeln. Unsere Anstrengungen richten sich nach der sozialen Stabilisierung auf die Aktivierung und Integration in eine Ausbildung/Weiterbildung bzw. direkt in den regulären Arbeitsmarkt. Je nach individueller Problemlage werden die Teilnehmer zwischen 3 und bis zu 12 Monaten gecoacht.

Die BBR wird als Träger der freien Jugendhilfe ein Projekt der Schulsozialarbeit in Gingst weiterführen. Zwei Projekte zur Integrationshilfe für Schüler im Rahmen einer 1-zu-1-Betreuung werden je nach Einschätzung des Bedarfes durch das Jugendamt durch uns fortgeführt. Dazu arbeiten wir eng mit dem Jugendamt des Landkreises zusammen und nutzen die Möglichkeiten der Förderung durch den ESF und des Landkreises.

Die genaue Anzahl der geplanten Projekte und die Anzahl der Beschäftigten sind im Stellenplan der Maßnahmen aufgelistet. Zusammenfassend sind dort berechnet:

|                     | IST<br>2019 | Planung<br>2020 | vorauss. IST<br>2020<br>Corona-Soll ca. | WPlan<br>2021 |
|---------------------|-------------|-----------------|-----------------------------------------|---------------|
| AGH                 | 125         | 122             | 105                                     | 134           |
| FAV / EGZ           | 9           | 3               | 5                                       | 1             |
| Teilhabe 16i        | 3           | 6               | 4                                       | 7             |
| JugAmt              | 3           | 3               | 3                                       | 3             |
| Coachs, PL          | 4           | 4               | 4                                       | 4             |
| Stamm               | 5           | 5               | 5                                       | 5             |
|                     | 149         | 143             | 131                                     | 154           |
| davon sv-pflichtig  | 24          | 21              | 21                                      | 20            |
| Teilnehmer Coaching | 40          | 40              | 40                                      | 40            |

Insgesamt wird die BBR im Planjahr 2021 Beschäftigung fördernde Maßnahmen für durchschnittlich 142 Bürger durchführen, die von Arbeitslosigkeit betroffen und nur schwer in den ersten Arbeitsmarkt zu vermitteln sind. Mit dem Stamm- und Betreuungspersonal und den mit dem Jugendamt

abgestimmten Mitarbeitern steigt der Beschäftigungsstand dann auf insgesamt 154. Im Coaching werden zeitgleich ca. 40 Teilnehmer anvisiert, davon etwa die Hälfte aus den AGH.

Der Erfolgsplan der Gesellschaft setzt sich aus dem Teil „Förderprojekte“ und dem Teil „Gesellschaft“ zusammen.

Unter „Förderprojekte“ planen wir aus den verschiedenen Förderprogrammen jede einzelne Maßnahme mit Ziel, Inhalt, Anzahl der Teilnehmer, Kosten und Finanzierung. Die Einzelberechnung erfolgt im Finanzierungsplan der Maßnahmen. Dabei wird das Prinzip der Kostendeckung strikt eingehalten. Es wird kein Förderprojekt begonnen, wenn die Finanzierung nicht gesichert ist. Die Höhe der Erträge aus Zuschüssen und der Ausgaben, insbesondere Personalausgaben, sind abhängig von den uns dann im Planjahr bewilligten Fördermitteln.

Im Teil „Gesellschaft“ sind die Stammkräfte und die für die Projektdurchführung notwendigen Coachs, Projektleiter, Anleiter und die Infrastruktur erfasst (Verwaltung und Werkstätten Bergen, Sassnitz und Garz). Dies ist eine relativ feststehende Größe. Die Gesellschaft muss die Personalkosten sowie die laufenden Betriebskosten der Verwaltung und der Werkstätten vollständig selbst aufbringen. Die Finanzierung der Gesellschaft wird hauptsächlich aus den Maßnahmepauschalen der AGH und den von den Kommunen und Vereinen gezahlten TN-Pauschalen sichergestellt.

Das Finanzvolumen wird im Planjahr 2021 ca. 1,1 Mio. € betragen.

Das Planjahr wird wie folgt dargestellt:

### Übersicht der Einnahmen und Ausgaben

| Einnahmen                          | Förderprojekte  | Gesellschaft    | Gesamt            |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Erträge wirtschaftlicher Art       | 27.330          | 10.800          | 38.130            |
| Erträge aus Zuschüssen             | 438.630         | 615.270         | 1.053.900         |
| Sonst. betriebliche Erträge        | 0               | 23.240          | 23.240            |
| Erträge aus Beteiligungen          | 0               | 0               | 0                 |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge | 0               | 0               | 0                 |
| Außerordentliche Erträge           | 0               | 0               | 0                 |
| <b>Einnahmen gesamt</b>            | <b>465.960</b>  | <b>649.310</b>  | <b>1.115.270</b>  |
| <b>Ausgaben</b>                    |                 |                 |                   |
| Personalaufwand                    | -387.390        | -532.250        | -919.640          |
| Materialaufwand                    | -10.200         | -3.200          | -13.400           |
| Abschreibungen Anlagevermögen      | 0               | -22.010         | -22.010           |
| Sonst. betriebliche Aufwendungen   | -68.090         | -113.940        | -182.030          |
| Zinsen u. ähnliche Aufwendungen    | 0               | -4.010          | -4.010            |
| Außerordentliche Aufwendungen      | 0               | 0               | 0                 |
| Steuern                            | -280            | -3.550          | -3.830            |
| <b>Ausgaben gesamt</b>             | <b>-465.960</b> | <b>-678.960</b> | <b>-1.144.920</b> |
| <b>Überschuß/Fehlbetrag</b>        | <b>0</b>        | <b>-29.650</b>  | <b>-29.650</b>    |

Die Aufwendungen der Gesellschaft können aus heutiger Sicht mit den Erträgen aus den geplanten Fördermaßnahmen (Teilnehmerpauschalen) nicht gedeckt werden.



Für 2020 plant die BBR mit einem Personalbestand von 9 Stammkräften (Geschäftsführer, 4 Mitarbeiter Verwaltung, 2 Projektleiter und 2 Sozialarbeiter im Coachingprojekt). Mein langjähriger Stellvertreter und Leiter Operativ Herr Galke wird ab 01.06.2021 in Rente gehen. Als neuer Stellvertreter wird Herr Dankert eingesetzt. Er übernimmt dann auch mehr Verantwortung für den operativen Bereich. Ab 01.05.2020 wird ihm ein/e neue/r Mitarbeiter/in als SB Operativ/Projektleiter/in unterstellt. Die Mitarbeiter der Verwaltung und Projektleiter sind mit 0,8 Stellen, die Coachs mit 1,0 Stellen bewertet.

Die Verwaltungskosten mit den größten Posten für Miete- und Betriebskosten, Fahrzeuge, Hard- und Software, Abschlussprüfung, Kommunikation, Versicherungen etc. wollen wir auf etwa gleichem Niveau halten.

Die Sicherung des Firmenstandortes in Prora, Sitz der Verwaltung und des Technikstützpunktes, ist mit Kauf von der BImA Rostock gelungen. Noch offen ist die Aufnahme des Firmengrundstückes in den B-Plan der Gemeinde Binz. Zukünftig wird es unsere Aufgabe sein, die Immobilie so zu entwickeln und zu modernisieren, dass die Arbeits- und Betriebsfähigkeit den wachsenden Anforderungen gerecht wird.

Die Gesellschaft plant mit keinen wesentlichen Investitionen. Nach dem Kauf des Firmengrundstückes werden nur Aufwendungen für Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen durchgeführt. Weitere Maßnahmen wie die Sanierung der Zufahrt und die Hofgestaltung können aus der heutigen Finanzsituation heraus nicht geplant werden. Für 2021 sind lediglich Ersatz-Investitionen i.H.v. 3,5 T€ eingeplant. Das betrifft die Aktualisierung des PC-Netzwerkes mit zwei Computer und einige GWG zur Absicherung des laufenden Geschäftsbetriebes.

Freiwillige, nicht durch einen öffentlichen Zweck erforderliche Aufwendungen bestehen nicht. Ein Budget für Werbemaßnahmen besteht in Höhe von 0,9 T€ und wird zu Informationszwecken für Arbeitslose und im Projekt Coaching und Integrationsbegleitung eingesetzt. Es bestehen keine Beschäftigungsverhältnisse mit Sonderdienstvertrag. Nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht. Nicht zwingend betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nicht vorhanden. Die Gesellschaft ist kein Entgelt finanziertes Unternehmen.

Zusammenfassend errechnen wir aus heutiger Sicht einen Jahresfehlbetrag von 29,7 T€.

Mit dem voraussichtlichen Verlust 2020 in Höhe von -63 T€ und dem für 2021 geplanten Jahresfehlbetrag von -30 T€ in 2020 wird der Verlustvortrag auf -75 T€ ansteigen. Das Eigenkapital sinkt auf 181 T€.

Die detaillierte Entwicklung des Eigenkapital wird wie folgt dargestellt:

| <b>Eigenkapitalentwicklung</b>   | <b>(in T€)</b> | <b>ausgewiesen als</b> |                        |                        |
|----------------------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                  |                | <b>Stammkapital</b>    | <b>Kapitalrücklage</b> | <b>Ergebnisvortrag</b> |
| Eigenkapital 01.01.20            | 273,9          | 26,0                   | 230,1                  | 17,8                   |
| Jahresergebnis 2020 - vorauss.   | -63,3          |                        |                        | -63,3                  |
| Eigenkapital 31.12.20 - vorauss. | 210,6          | 26,0                   | 230,1                  | -45,5                  |
| Jahresergebnis 2021 - Plan       | -29,7          |                        |                        | -29,7                  |
| Eigenkapital 31.12.21 - Plan     | 180,9          | 26,0                   | 230,1                  | -75,2                  |

Die Liquidität der Gesellschaft ist durch den hohen Kontostand und die zeitnahe Auszahlung der Fördermittel nicht gefährdet.

In den letzten Jahren sind durch Kürzungen im Eingliederungstitel des Jobcenters die Förderungen für arbeitsmarktpolitische Maßnahmen weiter zurückgegangen. Damit hat sich die Ertragslage der Gesellschaft verschlechtert. Hinzu kommt, dass die Kosten für Beschäftigung, Betreuung und Verwaltung gestiegen sind. Diese Schere geht mittlerweile so weit auseinander, dass unsere Gesellschaft nicht mehr in der Lage ist, kostendeckend zu arbeiten. Einsparungen wurden in den letzten Jahren realisiert, weitere wesentliche Einsparungen sind aber weder bei Personal noch Infrastruktur möglich. Qualifiziertes Personal ist aber enorm wichtig für eine qualitativ hochwertige Betreuung der Teilnehmerinnen und Teilnehmer und die Qualität der erbrachten Dienstleistungen. Wir sind an einem Punkt angekommen, an dem es langfristig ohne bessere Förderquote bzw. andere finanzielle Hilfe und Unterstützung nicht mehr weitergeht.

Für uns ist ein Mindestmaß an Förderprojekten mit Teilnehmerzahlen notwendig, um entsprechende Erträge aus den Projekten als Teilnehmerpauschalen bzw. Regiekosten zu generieren und die Gesellschaft kostendeckend zu führen.

Wir gehen davon aus, dass die in den letzten Jahren leicht rückläufigen Teilnehmerzahlen nicht weiter sinken. Durch Corona werden sie auf gleichem Niveau bleiben oder eher leicht zu nehmen. Um die höheren qualitativen Ansprüche bei AGH zu erreichen und die Finanzierung der Gesellschaft langfristig zu verbessern, planen wir mit einer um 50 EUR pro AGH-TN erhöhten Maßnahmepauschale von 280 EUR/TN. Diese Steigerung basiert auf der Annahme, dass das Jobcenter die Gesellschaft so auskömmlich finanziert, dass sie als anerkannter Maßnahmeträger mit hoher Qualität für erwerbsfähige Hilfebedürftige Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt bzw. in eine Beschäftigung erbringt und somit einen entscheidenden Beitrag zur Grundsicherung für Arbeitssuchende leistet. Dann können bei relativ konstanten Beschäftigungszahlen mit der höheren Teilnehmerpauschale ab 2022 ausgeglichene Ergebnisse erreicht werden.

Die zweite Hoffnung besteht weiterhin in einer besseren Unterstützung durch das Land M-V. Der Landesverband Arbeit und Qualifizierung e.V. (Landesverband der Beschäftigungsgesellschaften) hat in einem Eckpunkte-Konzept die besondere Bedeutung der kommunalen Beschäftigungsgesellschaften hervorgehoben für die

- arbeitsmarktliche und gesellschaftliche Integration von Arbeitslosen, Langzeitarbeitslosen sowie andere langfristig vom Arbeitsmarkt ausgegrenzte Menschen
- Entwicklung nachhaltiger Strukturen zur Stärkung der Arbeitsmarkt-, Wirtschafts- und Regionalentwicklung,
- Schaffung gleichwertiger Lebensbedingungen insbesondere in den strukturschwachen Teilen des Landes M-V sowie städtischen sozialen Brennpunkten.

Corona hat uns im Frühjahr in den Gesprächen mit dem Wirtschaftsministerium zurückgeworfen. Alle Kräfte wurden im Wirtschaftsministerium zur Bewältigung der Corona-Pandemie in Wirtschaftsunternehmen eingesetzt. Wir fordern aber die Landesregierung weiter auf, die kommunalen Beschäftigungsgesellschaften - als wichtigen Partner und Dienstleister der Landkreise, kreisfreien Städte, Gemeinden und Gemeindeverbände - ideell, materiell und finanziell mit einer Basisfinanzierung bei der Bewältigung dieser Zukunftsaufgaben zu unterstützen und die Gebietskörperschaften und Jobcenter vor Ort nicht allein zu lassen.

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass die Gesellschaft durch die Abhängigkeit von Fördermitteln des Jobcenters weiter unter schwierigen finanziellen Rahmenbedingungen arbeiten wird. Trotzdem gehen wir mit dieser Planung optimistisch ins nächste Jahr. Mit dem Jobcenter ist eine auskömmliche Finanzierung möglich - und wenn das Land uns mit einer Basisfinanzierung unterstützt, könnte die Gesellschaft ihre angespannte personelle und infrastrukturelle Situation verbessern.

Sollten beide Annahmen nicht greifen und sich keine anderen positiven Veränderungen abzeichnen, wird die BBR ab 2021 in eine schwierige wirtschaftliche und finanzielle Situation geraten.



**BBR mbH****Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 1.115 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 1.145 |
| Jahresergebnis                | -30   |

**Finanzplan**

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -8 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 4  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -4 |

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -3 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -3 |

|                                                                |     |
|----------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -4  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -7  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | -11 |

|                                                    |     |
|----------------------------------------------------|-----|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -18 |
|----------------------------------------------------|-----|

**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 |  |
|----------------------------------------------------------------------|--|

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0   |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 357 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 274 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 211 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 181 |

**BBR mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 1.013                       | 878                     | 1.092                      | 1.101                          | 1.081                          | 1.055                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 33                          | 29                      | 23                         | 23                             | 23                             | 23                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 6                           | 8                       | 12                         | 9                              | 9                              | 9                              |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 2                           | 2                       | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 747                         | 643                     | 789                        | 775                            | 760                            | 740                            |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 129                         | 123                     | 131                        | 126                            | 123                            | 120                            |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 22                          | 23                      | 22                         | 18                             | 18                             | 12                             |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 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                              |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 160                         | 164                     | 182                        | 183                            | 191                            | 196                            |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 0                           |                         |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 4                           | 4                       | 4                          | 4                              | 4                              | 3                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -24                         | -60                     | -27                        | 7                              | -3                             | -4                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 3                           | 3                       | 3                          | 3                              | 3                              | 3                              |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | -27                         | -63                     | -30                        | 4                              | -6                             | -7                             |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              | 78                          | -63                     | -30                        | 4                              | -6                             | -7                             |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                         |                            |                                |                                |                                |



**BBR mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | -27                         | -63                     | -30                        | 4                              | -6                             | -7                             |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 22                          | 23                      | 22                         | 18                             | 18                             | 12                             |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | -2                          | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -21                         | -13                     | -13                        | -13                            | -13                            | -13                            |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 16                          |                         |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -23                         |                         |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 4                           | 4                       | 4                          | 4                              | 4                              | 4                              |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>-31</b>                  | <b>-49</b>              | <b>-17</b>                 | <b>13</b>                      | <b>3</b>                       | <b>-4</b>                      |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | -1                             | -1                             |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -19                         | -8                      | -3                         | -3                             | -4                             | -4                             |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |

| <b>BBR mbH</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Finanzplan</b>                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-19</b>                  | <b>-8</b>               | <b>-3</b>                  | <b>-3</b>                      | <b>-5</b>                      | <b>-5</b>                      |
| 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 Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -7                          | -7                      | -7                         | -7                             | -7                             | -8                             |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | -7                          | -7                      | -7                         | -7                             | -7                             | -8                             |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 195                         | 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                                                                                                                                  | 195                         | 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 (-)                                                                                                                                    | -4                          | -4                      | -4                         | -4                             | -4                             | -3                             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>184</b>                  | <b>-11</b>              | <b>-11</b>                 | <b>-11</b>                     | <b>-11</b>                     | <b>-11</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>134</b>                  | <b>-68</b>              | <b>-31</b>                 | <b>-1</b>                      | <b>-13</b>                     | <b>-20</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 322                         | 456                     | 388                        | 357                            | 356                            | 343                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>456</b>                  | <b>388</b>              | <b>357</b>                 | <b>356</b>                     | <b>343</b>                     | <b>323</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                         |                            |                                |                                |                                |



| BBR mbH                                                                                                                                  |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                                             |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Investitionszusammenfassung                                                                                                              |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | Gesamt     | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | <b>0</b>   | <b>0</b>                         | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                        |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>26</b>  | <b>9</b>                         | <b>3</b>                   | <b>3</b>                       | <b>4</b>                       | <b>4</b>                       | <b>3</b>                        |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            |            | 0                                | 0                          | 0                              | 1                              | 1                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     |            | 9                                | 3                          | 3                              | 3                              | 3                              | 3                               |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-26</b> | <b>-9</b>                        | <b>-3</b>                  | <b>-3</b>                      | <b>-4</b>                      | <b>-4</b>                      | <b>-3</b>                       |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              |            | 9                                | 3                          | 3                              | 4                              | 4                              | 3                               |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                 |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrücklage                                                                                                                          |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                             |            |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

**BBR mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Softwarelizenzen                                                                  |                             |                            | Bereich:                       | BBR                            |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Acronis Datensicherungs-Software (neues update)<br>in Folgejahren weitere updates |                             |                            | Panda Security (neues update)  |                                |                                |                                 |
| 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                                                                            | HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(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                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2                                                                                 | 0                           | 0                          | 0                              | 1                              | 1                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                   | 0                           | 0                          | 0                              | 1                              | 1                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -2                                                                                | 0                           | 0                          | 0                              | -1                             | -1                             | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                   | 0                           | 2                          | 0                              | 1                              | 1                              | 2                               |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                   |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |



**BBR mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Computertechnik                                                                                       |                             | Bereich:                   | BBR                            |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Netzwerkserver und Personalcomputer, in Folgejahren Ersatzinvestition zum Erhalt der Arbeitsfähigkeit |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                | HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(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                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13                                                                                                    | 8                           | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              | 1                               |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                       | 8                           | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              | 1                               |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | -13                                                                                                   | -8                          | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             | -1                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                       | 8                           | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              | 1                               |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                       |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |

| BBR mbH                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Investitionsübersicht                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Arbeitsgeräte                                                                                                  |                             |                            | Bereich:                       | BBR                            |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Arbeitsgeräte (Rasenmäher, Freischneider, ...), Ersatzinvestition für technisch verschlissene Geräte, hier GWG |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                         | HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                              | 0                           | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | 11                                                                                                             | 1                           | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              | 2                               |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                | 1                           | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              | 2                               |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | -11                                                                                                            | -1                          | -2                         | -2                             | -2                             | -2                             | -2                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                | 1                           | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              | 2                               |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |



[illegible]

**BBR mbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Bilanz**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |            |            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       |            |            |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte                                                               | 0          | 0          |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 9          | 15         |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 0          | 0          |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0          | 0          |
|                                                                                                                                            | 9          | 15         |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            |            |            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 216        | 203        |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 1          | 1          |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 32         | 42         |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 0          | 0          |
|                                                                                                                                            | 249        | 246        |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         |            |            |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           | 0          | 0          |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 0          | 0          |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 0          | 0          |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   | 0          | 0          |
|                                                                                                                                            | 0          | 0          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |            |            |
| I. Vorräte                                                                                                                                 |            |            |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 0          | 0          |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 0          | 0          |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 0          | 0          |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  | 0          | 0          |
|                                                                                                                                            | 0          | 0          |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          |            |            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 12         | 39         |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 12         | 39         |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde                                                                                                          | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 13         | 2          |
|                                                                                                                                            | 25         | 41         |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           | 0          | 0          |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 456        | 322        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 0          | 0          |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           | 0          | 0          |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | 0          | 0          |
|                                                                                                                                            | 739        | 624        |

Angaben in TEUR



**BBR mbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Bilanz**

| Passivseite                                                                                | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                     |            |            |
| I. Stammkapital                                                                            | 26         | 26         |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 230        | 230        |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0          | 0          |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 45         | 31         |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | -27        | 14         |
|                                                                                            | <b>274</b> | <b>301</b> |
| <b>B. Sonderposten</b>                                                                     |            |            |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        | 0          | 0          |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     |            |            |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  | 174        | 0          |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   | 0          | 0          |
|                                                                                            | <b>174</b> | <b>0</b>   |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                                   |            |            |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 0          | 0          |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 0          | 0          |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 35         | 37         |
|                                                                                            | <b>35</b>  | <b>37</b>  |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                                |            |            |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 162        | 169        |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 162        | 169        |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 2          | 2          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 92         | 115        |
| davon aus Steuern                                                                          | 6          | 6          |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    | 1          | 1          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0          | 0          |
|                                                                                            | <b>256</b> | <b>286</b> |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                       | 0          | 0          |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>                                                          | 0          | 0          |
|                                                                                            | <b>739</b> | <b>624</b> |

Angaben in TEUR.

**BBR mbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

|    |                                                                                                                        | 2019  | 2018  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 1  | Umsatzerlöse                                                                                                           | 1.013 | 1.175 |
| 2  | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                     | 0     | 0     |
| 3  | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      | 0     | 0     |
| 4  | sonstige betriebliche Erträge                                                                                          | 33    | 25    |
| 5  | Materialaufwand                                                                                                        |       |       |
|    | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | -6    | -7    |
|    | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | -2    | -2    |
| 6  | Personalaufwand                                                                                                        |       |       |
|    | a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | -747  | -853  |
|    | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | -129  | -135  |
|    | - davon für Altersversorgung                                                                                           |       |       |
| 7  | Abschreibungen                                                                                                         |       |       |
|    | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | -22   | -17   |
|    | - davon außerplanmäßig                                                                                                 |       |       |
|    | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0     | 0     |
|    | - davon außerplanmäßig                                                                                                 |       |       |
| 8  | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EStG M-V                                           | 0     | 0     |
| 9  | sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                     | -160  | -168  |
| 10 | Erträge aus Beteiligungen                                                                                              | 0     | 0     |
| 11 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                            | 0     | 0     |
| 12 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                   | 0     | 0     |
| 13 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                               | 0     | 0     |
| 15 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                       | -4    | -2    |
| 15 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                   | 0     | 0     |
| 16 | Ergebnis nach Steuern                                                                                                  | -24   | 16    |
| 17 | sonstige Steuern                                                                                                       | -3    | -2    |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                      | -27   | 14    |



**BBR mbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Finanzrechnung**

|                                                                                                                                                                                       | 2019       | 2018        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | -27        | 14          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 22         | 17          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -2         | -14         |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          | -21        |             |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 16         | -7          |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -23        | -12         |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | 0          | -1          |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 4          | 2           |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |            |             |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |            |             |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              |            |             |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |            |             |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |            |             |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        |            |             |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>-31</b> | <b>-1</b>   |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   |            |             |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              |            | -17         |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             |            | 1           |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -19        | -209        |
| 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 (+)                                                                                                                                                           |            |             |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                      | <b>-19</b> | <b>-225</b> |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                                       |            |             |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                                                    |            |             |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                                             |            | 172         |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         |            | 172         |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            |            |             |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                                               | -7         | -3          |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         | -7         | -3          |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            |            |             |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                                             | 195        |             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                   |            |             |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                            |            |             |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                              | 195        |             |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |            |             |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |            |             |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                                                | -4         | -2          |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                            |            |             |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                     | <b>184</b> | <b>167</b>  |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                        | <b>134</b> | <b>-59</b>  |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)                                                                                                         |            |             |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                        | 322        | 381         |
| <b>42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                                       | <b>456</b> | <b>322</b>  |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                          |            |             |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                                          | 456        | 322         |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören                             |            |             |

**BBR mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Anlagenübersicht**

|                                                                                                                                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                           |                            |                                  |                        | Abschreibungen                        |                                     |                                     |                                  |                                            | Restbuchwerte                         |                        |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                         | Stand am<br>31.12.2018               | Zuänge<br>im Jahr<br>2019 | Abgänge<br>im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Stand am<br>31.12.2019 | kumulierter<br>Stand am<br>31.12.2018 | Zuschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Abschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | kumuliert auf<br>Abgänge bis<br>31.12.2019 | außerplan-<br>mäßig bis<br>31.12.2019 | Stand am<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2019 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 31                                   | 0                         | 0                          | 0                                | 31                     | 16                                    | 0                                   | 6                                   | 0                                | 22                                         | 0                                     | 15                     | 9                      |
| 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 | 31                                   | 0                         | 0                          | 0                                | 31                     | 16                                    | 0                                   | 6                                   | 0                                | 22                                         | 0                                     | 15                     | 9                      |
| Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen                                                                                       |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Sachanlagen                                                                                                                             | 467                                  | 18                        | 4                          | 0                                | 481                    | 221                                   | 0                                   | 16                                  | 4                                | 233                                        | 0                                     | 246                    | 248                    |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 207                                  | 18                        | 0                          | 0                                | 225                    | 4                                     | 0                                   | 6                                   | 0                                | 10                                         |                                       | 203                    | 215                    |
| technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 39                                   | 0                         | 1                          | 0                                | 38                     | 38                                    | 0                                   | 0                                   | 1                                | 37                                         | 0                                     | 1                      | 1                      |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 221                                  | 0                         | 3                          | 0                                | 218                    | 179                                   | 0                                   | 10                                  | 3                                | 186                                        | 0                                     | 42                     | 32                     |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Finanzanlagen                                                                                                                           | 0                                    | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 0                      | 0                      |
| Beteiligungen                                                                                                                           |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| sonstige Ausleihungen                                                                                                                   |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Summe                                                                                                                                   | 498                                  | 18                        | 4                          | 0                                | 512                    | 237                                   | 0                                   | 22                                  | 4                                | 255                                        | 0                                     | 261                    | 257                    |

Angaben in TEUR



| <b>BBR mbH</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Forderungsübersicht</b> |               |            |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|
|                                                                                                     | Bilanzwert am |            | Wertberichtigungen |
|                                                                                                     | 31.12.2019    | 31.12.2018 |                    |
| <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                   | <b>12</b>     | <b>39</b>  |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                  | 12            | 39         |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                             |               |            |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                               |               |            |                    |
| <b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                    |
| 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                                               |               |            |                    |
| <b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>                                                               | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                    |
| 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                                               |               |            |                    |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                | <b>13</b>     | <b>2</b>   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                                  | 13            | 2          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                             |               |            |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                               |               |            |                    |
| <b>Summe</b>                                                                                        | <b>25</b>     | <b>41</b>  |                    |

# BBR mbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Verbindlichkeitenübersicht

|                                                                                                | Bilanzwert am |            | Sicherung durch Pfandrechte o. ä. |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------|----------|
|                                                                                                | 31.12.2019    | 31.12.2018 | Höhe                              | Art/Form |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                            | <b>162</b>    | <b>169</b> |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 7             | 7          |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 155           | 162        |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |            |                                   |          |
| <b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>                                                  | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                                   |          |
| 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                                          |               |            |                                   |          |
| <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                        | <b>2</b>      | <b>2</b>   |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 2             | 2          |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |            |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |            |                                   |          |
| <b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                                   |          |
| 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                                          |               |            |                                   |          |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                                   |          |
| 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                                          |               |            |                                   |          |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>                                                | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                                   |          |
| 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                                          |               |            |                                   |          |
| <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                              | <b>92</b>     | <b>115</b> |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 92            | 115        |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |            |                                   |          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |            |                                   |          |
| <b>Summe</b>                                                                                   | <b>256</b>    | <b>286</b> |                                   |          |





## **Wirtschaftsplan 2021**

(erstellt gemäß EigVO M-V)

**Bodden-Kliniken**  
**Ribnitz-Damgarten GmbH**

## Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht
2. Zusammenstellung
3. Erfolgsplan
4. Finanzplan
5. Investitionszusammenfassung
6. Stellenplan
7. Bilanz
8. Gewinn- und Verlustrechnung
9. Finanzrechnung
10. Anlagenübersicht
11. Forderungsübersicht
12. Verbindlichkeitsübersicht



# **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021 der Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**

Der Wirtschaftsplan der Bodden-Kliniken MVZ GmbH, Ribnitz-Damgarten, wurde nach § 17 Abs. 2 Eigenbetriebsverordnung (EigVO M-V vom 25.02.2008) erstellt.

## **1. Struktur**

Die Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH setzt sich derzeit aus den folgenden 13 Betriebsstätten zusammen:

- Krankenhaus Ribnitz-Damgarten
- Pflegeheim Ribnitz
- Pflegeheim Freudenberg
- Pflegeheim „Min Hüsung“ Bad Sülze
- Pflegeheim „Haus Sonnenschein“ Jessin
- Pflegeheim „Seniorenresidenz“ Ribnitz-Damgarten
- Wohnheim „IM Park“ für behinderte Kinder und Jugendliche
- Wohnheim für behinderte Erwachsene Damgarten
- Langzeittherapieeinrichtung Ribnitz-Damgarten
- Altersgerechtes Wohnen Damgarten – 12 WE
- Altersgerechtes Wohnen Ribnitz-8 WE
- Betreutes Wohnen für Suchtgeschädigte – 5 WE
- Trainingwohnungen Ribnitz – 5 WE

Darüber hinaus besteht seit 2013 eine Tochtergesellschaft, die Bodden-Kliniken MVZ GmbH, Ribnitz-Damgarten, in der Arztpraxen betrieben werden.

## **2. Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan für das Jahr 2021 wurde – wie in den Vorjahren – im Wesentlichen auf der Basis des letzten vorliegenden Jahresabschlusses (2019), der Leistungsentwicklung des laufenden Jahres (2020) und der bisher abgeschlossenen bzw. in Aussicht stehenden Ergebnisse der Entgeltverhandlungen mit den Sozialleistungsträgern kalkuliert.

Für die mit etwa zwei Drittel Umsatzanteil größte Betriebsstätte der GmbH, das Krankenhaus, konnte mit den Krankenkassen bisher keine Budgetvereinbarung für das Jahr 2021 abgeschlossen werden, weil für Mecklenburg-Vorpommern die Berechnungsgrundlage (Landesbasisfallwert 2021) fehlt. Daher wurden die Erlöse auf der Basis der erwarteten Leistungen 2020 und des mindestens zu erwartenden Basisfallwertes kalkuliert. Ein Budgetabschluss für das Planjahr ist frühestens im Frühjahr 2021 zu erwarten.

Aufgrund der seit März 2020 bestehenden Corona-Pandemie bestehen große Unsicherheiten über die finanziellen Auswirkungen. Die Einstellung der elektiven Behandlungen von Patienten sowie das Vorhalten von Kapazitäten der Grund- und Intensivversorgung würde grundsätzlich zu erheblichen finanziellen Risiken führen. Die Bundesregierung verfolgt durch das Umsetzen eines Maßnahmenbündels das Ziel, die wirtschaftlichen Folgen der Pandemie auszugleichen. Dazu wurden die sog. „Schutzschirme“ für Krankenhäuser und Pflegeeinrichtungen verabschiedet. Ob die Mindereinnahmen und Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie

vollständig ausgeglichen werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht in Gänze absehbar.

Der Gesetzgeber hat im Jahr 2019 mehrere wichtige Vorhaben verabschiedet, welche dem großen Fachkräftemangel in der Kranken- und Altenpflege entgegenwirken sollen. Ziel ist es, die Einrichtungsträger finanziell so auszustatten, dass es gelingt, mehr Pflegekräfte einzustellen bzw. die jetzt Beschäftigten attraktiver zu vergüten, um sie im Beruf zu halten.

Seit Anfang 2020 wurden in einem weiteren Schritt die Pflegepersonalkosten für die sog. „Pflege am Bett“ erstmals aus dem G-DRG-System ausgegliedert. Ziel dieser Regelung ist die vollständige Refinanzierung der tatsächlich angefallenen Pflegepersonalkosten über das neu zu vereinbarende Pflegebudget. Somit entfällt die pauschale Abgeltung dieser Kosten über die DRG – Fallpauschale.

Da der überwiegende Teil durch Budgeteinnahmen refinanziert werden soll, wurden deutliche Erlössteigerungen für das Planjahr und die Folgejahre eingeplant.

Im Pflegeheimbereich gibt es eine ähnliche Situation. Allerdings ist der Fachkräftemangel in der Altenpflege bundesweit deutlich größer, sodass für das Planjahr ein Alternativkonzept zur vollstationären Pflege vorbereitet wurde. Eine unserer Pflegeeinrichtungen wird im Rahmen eines Modellprojektes in eine kombinierte Betreuungsform aus Wohngruppen mit ambulanter und Tages-Pflege umgewidmet. Aufgrund der Corona-Pandemie im März 2020 wurde die Umsetzung des Projektes um ein halbes Jahr verschoben. Welche Auswirkungen das auf die Wirtschaftlichkeit in diesem Bereich haben wird, kann erst nach Umsetzung anhand von vollständig vorliegenden Jahreswerten kalkuliert werden.

Der Materialaufwand bzw. die bezogenen Leistungen sollen sich entsprechend der Leistungsplanung bzw. der Preisentwicklung bei den Lieferanten entwickeln. Eine zeitnahe Analyse der Verbräuche und Neuausschreibungen von bezogenen Leistungen tragen dazu bei, dass die Kosten in diesem Bereich moderat steigen. Mit den seit mehreren Jahren auch für die Führungskräfte der Pflege- und Wohneinrichtungen bestehenden Leistungsprämien wurden Anreize gesetzt, dass persönliche Engagement für eine effiziente Betriebsführung zu verstärken. Darüber hinaus garantieren die bereits bestehenden Benchmarkvergleiche im Rahmen unserer Einkaufsgemeinschaften, dass kontinuierlich preisgünstige Alternativen bei der Materialbelieferung bzw. bei den Betriebskosten (Wasser, Energie, Gas) geprüft und umgesetzt werden. Kosteneinsparungen sind jedoch nur dort möglich, wo diese durch das Unternehmen beeinflussbar sind. Die künftigen Kostensteigerungen durch erhöhte staatliche Umlagen bzw. Abgaben (z. B. bei der Stromversorgung) können nicht genau vorhergesagt werden.

Im Hinblick auf die Personalkosten verfolgen wir weiterhin die Strategie, die steigenden Einnahmen weitestgehend für Tarifierungen zu verwenden. Nur so können wir auch künftig die hohe Qualität der Arbeitsleistungen unseres Personals, der wichtigsten Ressource eines Dienstleistungsunternehmens, sicherstellen. Die Geschäftsführung hat im Oktober letzten Jahres mit der Gewerkschaft ver.di einen neuen Tarifvertrag für den nichtärztlichen Bereich abgeschlossen. Dieser sieht eine Umstellung auf den Flächentarif des öffentlichen Dienstes (TVöD) vor. Die deutliche Steigerung der Grundvergütungen auf 90 v. H. des TVöD-Niveaus im Jahr 2020 sowie eine schrittweise Steigerung auf 95 v. H. im Jahr 2024 wurden bei der Planung der Personalkosten berücksichtigt.



Die Stellenpläne des Krankenhauses und der Wohn-/Betreuungseinrichtungen gehen zunächst von einer Normauslastung der zur Verfügung stehenden Kapazitäten aus. Die kurzfristige Soll-Besetzung soll sich an der letzten jahresdurchschnittlichen Ist-Auslastung orientieren. Darüber hinaus gehende unerwartete Entwicklungen werden im Krankenhaus durch einen bereichsübergreifenden Stellenpool „abgefangen“.

Für das Planjahr wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet. Diese Planung basiert darauf, dass sich die Leistungen und damit die Erlöse – wie vor der Corona-Pandemie - stabil entwickeln und die mehrjährigen großen Instandhaltungsmaßnahmen im Krankenhaus (u. a. komplette Fassaden- und Wasserleitungssanierung) abgeschlossen sind, so dass es hier zu einem geringeren Aufwand kommen wird. Für die Folgejahre werden dann moderate positive Ergebnisse erwartet. Insgesamt wird jedoch weiterhin die Strategie verfolgt, wieder mindestens die durchschnittliche Umsatzrendite öffentlicher deutscher Krankenhäuser zu erreichen. Der aktuelle Branchenvergleich zeigt, dass mehr als die Hälfte der deutschen Kliniken kein positives Jahresergebnis mehr erwartet und die Anzahl der Einrichtungen, die von Insolvenz bedroht sind, steigt.

### **3. Finanzplan**

Im Finanzplan wird der Finanzmittelbestand (Liquidität) der jeweiligen Periode, welcher aus den Mittelzu- und -abflüssen resultiert, ausgewiesen. Die Mittelzuflüsse aus laufender Geschäftstätigkeit betreffen das Jahresergebnis und die Refinanzierung der Abschreibungen auf das eigenfinanzierte Anlagevermögen.

Nach der Realisierung des Krankenhausneubaus im Jahr 2012 und den daraus folgenden Umbaumaßnahmen bei den freigezogenen Räumlichkeiten sind für das Planjahr und darüber hinaus keine so umfangreichen Investitionsmaßnahmen vorgesehen. Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit des Unternehmens betreffen insbesondere Teilfinanzierungen kleinerer Umbaumaßnahmen. Die Ein- und Auszahlungen im Rahmen des Sonderpostens betreffen die vom Sozialministerium lt. Landeskrankenhausgesetz M-V geleisteten Einzel- bzw. Pauschalfördermittel.

Die jährlich zur Verfügung gestellten pauschalen Fördermitteln für das Krankenhaus von etwa 470 T€ werden insbesondere für die Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen sowie für Medizin- und EDV-Technik eingesetzt.

Für das Krankenhaus wurden Anfang 2020 zwei Einzelfördermittelanträge für die Maßnahmen zur Erneuerung der Kältemaschine Kaltwassersatz und die Erneuerung von DCC-Komponenten der Gebäudeleittechnik mit einem Gesamtumfang von 915 T€ gegenüber dem Ministerium gestellt.

Das von der Bundesregierung verabschiedete „Zukunftsprogramm Krankenhäuser“, soll die Krankenhäuser für eine bessere und digitalere Ausstattung (u.a. der Digitalisierung von Krankenhausprozessen und der Verbesserung der IT-Sicherheit) mit einem Umfang von 3 Mrd. € fördern. Deren Umsetzung ist im sog. Krankenhauszukunftsgesetz (KHZG) geplant. Zum Planungszeitpunkt konnten diese Maßnahmen noch nicht im Wirtschaftsplan 2021 berücksichtigt werden.

### **4. Entwicklung der Investitionen**

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2019 wurden Investitionen mit einem Umfang von 1.702 T€ (Vj. 1.171 T€) getätigt. Davon entfiel der größte Teil von etwa 1.344 T€ (davon gefördert 429 T€) auf den Krankenhausbereich. Für das laufende Jahr und

das Planjahr sind ähnliche Größenordnungen vorgesehen. Diese betreffen insbesondere die Erweiterung bzw. Modernisierung von Medizin- bzw. EDV-Technik und der Heimausstattungen. Einen Schwerpunkt bildet dabei die Weiterführung der Digitalisierung im Bereich der Pflegedokumentation.

Die gesetzlich vorgeschriebene Finanzierung der Krankenhausinvestitionen durch die Bundesländer ist völlig unzureichend. Die pauschalen Fördermittelbeträge stagnieren und ermöglichen es den Einrichtungen nur teilweise, den erforderlichen Ausstattungsstandard abzusichern.

Seit dem Jahr 2005, ist der jährliche Gesamtbetrag, welcher den Krankenhäusern in Mecklenburg-Vorpommern als pauschale Fördermittel für Ausstattungen und Ersatzbeschaffungen zur Verfügung gestellt wird, unverändert. Für das Jahr 2020 hat die Landesregierung die pauschalen Fördermittel um 10 v.H. erhöht. Eine weitere Erhöhung um 10. v.H. ist für das Jahr 2021 angekündigt worden. In diesem Zeitraum ist bereits ein erheblicher Investitionsstau entstanden. Dadurch sind die Kliniken auch weiterhin gezwungen, zusätzlich Eigenmittel aufzubringen, um die erforderlichen Investitionen zu tätigen. Würden sie diese Mittel nicht aufbringen können, hätte dies zur Folge, dass die Krankenhäuser die Patientenversorgung nicht nach dem medizinisch-technischen Standard realisieren könnten bzw. die Instandhaltungskosten deutlich steigen.

Im Pflegeheimbereich werden die Investitionen im Rahmen von Pauschalbeträgen durch die Bewohner refinanziert. Um finanzielle Überforderungen zu vermeiden, ist auch hier der Spielraum in Bezug auf deutliche Steigerungen begrenzt.

Neubaumaßnahmen sind auf absehbare Zeit nicht geplant. Vielmehr werden in den nächsten Jahren umfangreiche Investitionen in die bestehende Infrastruktur fortgesetzt, um diese auf dem neuesten Stand zu halten. Zu berücksichtigen waren die für das Planjahr vorgesehenen Umbauten im Rahmen des o.g. Modellprojektes.

#### **5. Belastung des Unternehmens durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte**

- entfällt -

#### **6. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit**

Für unvorhergesehene finanzielle Belastungen ist – wie in den Vorjahren – zur Sicherstellung von etwaigen Liquiditätsengpässen ein Kreditrahmen von 3.000 T€ geplant. Dieser wird im laufenden Jahr aufgrund mehrerer Vorfinanzierungen von Ansprüchen aus der Krankenhausfinanzierung (u.a. unterjährig festgelegter Landesbasisfallwert und Erlösausgleiche für Vorjahre) mit einem maximalen Betrag von etwa 1.500 T€ in Anspruch genommen. Um die zusätzlichen Kosten im Rahmen dieser Fremdfinanzierung zu vermeiden und trotzdem insbesondere die medizinisch-technische Infrastruktur auf dem entsprechend dem Leistungsspektrum erforderlichen Stand zu halten, hatte die Gesellschaft im Jahr 2019 eine freiwillige Einlage des Gesellschafters in Höhe von 1.500 T€ erhalten. Diese sollte im Jahr 2022 wieder an den Gesellschafter zurückgeführt werden. Insbesondere aufgrund der absehbaren Unwägbarkeiten bei der Krankenhausfinanzierung (u.a. fehlende Zusagen bzgl. der Refinanzierung der gesetzlich vorgegebenen Förderung von Investitionen) und der Unsicherheiten aufgrund der Corona-Pandemie kann jedoch hierzu keine verbindliche Aussage getroffen werden.



## **7. Entwicklung des Eigenkapitals**

Die Gesellschaft verfügte zum Jahresabschluss 2019 über eine Eigenkapitalausstattung von 12.470 T€ (Vj.: 12.969 T€). Damit betrug die Eigenkapitalquote 29,0 v. H. Die Vorgabe des Landesrechnungshofes Mecklenburg-Vorpommern (30 v. H.) wurde knapp verfehlt. An der Erfüllung der Vorgabe wird festgehalten.

## **8. Besondere Hinweise**

- 8.1 **Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die den Eigenbetrieb über ein Jahr hinaus zu erheblichen Aufwendungen und Auszahlungen verpflichten:** - keine -
- 8.2 **Abschreibungen, soweit sie von den planmäßigen Abschreibungen abweichen oder eine Änderung der Abschreibungsmethode gegenüber dem Vorjahr eingetreten ist:** - keine Änderungen -
- 8.3 **wesentliche Ansätze von Aufwendungen und Erträgen sowie Aus- und Einzahlungen:** - entfällt -
- 8.4. **erhebliche Abweichungen gegenüber den Ansätzen des Vorjahres und den Ergebnissen des Vorvorjahres.**  
- keine -

Das Unternehmen hat kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen und keine nicht zwingend notwendige Geschäftsbereiche.

Ribnitz-Damgarten, den 04.09.2020



Gunnar Bölke  
Geschäftsführer

**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**

**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 45.040 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 45.040 |
| Jahresergebnis                | 0      |

**Finanzplan**

|                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 1.936 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -994  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 942   |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 457   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -450  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | 7     |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 60    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -685  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | -816  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 133   |

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 3.000  |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 3.000  |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         | 591,45 |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 591,45 |

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 1.336  |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 12.740 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 12.740 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 12.740 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 12.740 |



**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 39.377                      | 42.507                    | 43.739                     | 44.707                         | 45.739                         | 46.671                         |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | -17                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 729                         | 300                       | 300                        | 300                            | 300                            | 300                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 7.959                       | 7.328                     | 7.657                      | 7.700                          | 7.750                          | 7.800                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 6.030                       | 5.828                     | 6.157                      | 6.200                          | 6.250                          | 6.300                          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 1.929                       | 1.500                     | 1.500                      | 1.500                          | 1.500                          | 1.500                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 27.908                      | 30.400                    | 31.208                     | 32.144                         | 33.109                         | 34.102                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 23.500                      | 25.300                    | 25.903                     | 26.680                         | 27.480                         | 28.305                         |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 4.408                       | 5.100                     | 5.305                      | 5.464                          | 5.628                          | 5.797                          |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 98                          | 400                       | 412                        | 424                            | 437                            | 450                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1.911                       | 1.768                     | 1.752                      | 1.622                          | 1.491                          | 1.306                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.911                       | 1.768                     | 1.752                      | 1.622                          | 1.491                          | 1.306                          |
| 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                                        | 971                         | 931                       | 934                        | 882                            | 818                            | 755                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 3.589                       | 4.100                     | 4.220                      | 4.200                          | 4.250                          | 4.230                          |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             | 50                        | 60                         | 60                             | 60                             | 60                             |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 11                          | 7                         | 7                          | 7                              | 7                              | 7                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 190                         | 188                       | 191                        | 178                            | 162                            | 143                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -486                        | 11                        | 12                         | 112                            | 162                            | 212                            |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 12                          | 11                        | 12                         | 12                             | 12                             | 12                             |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>-499</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>100</b>                     | <b>150</b>                     | <b>200</b>                     |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             | 0                         | 0                          | 100                            | 150                            | 200                            |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             | 499                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                             | -499                        | 0                         | 0                          | 100                            | -150                           | 200                            |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf<br>Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                               | 940                         | 1.768                     | 1.752                      | 1.622                          | 1.491                          | 1.306                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen<br>Auflösung(-)/Zuschreibung (+) auf Sonderposten<br>zum Anlagevermögen                                                                         | 503                         | -931                      | -934                       | -882                           | -818                           | -755                           |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) /<br>Erträge (-)                                                                                                                                | -12                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der<br>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen<br>sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions-<br>oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 674                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten<br>aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer<br>Passiva, die nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 900                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von<br>Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                              | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                       | 184                         | 181                       | 184                        | 171                            | 155                            | 136                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)<br>erhaltene Zuschüsse (-)                                                                                                                                  | -33                         | -50                       | -60                        | -60                            | -60                            | -60                            |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                              | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                       | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                               | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                 | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                        | <b>2.658</b>                | <b>968</b>                | <b>942</b>                 | <b>951</b>                     | <b>919</b>                     | <b>828</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen<br>des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                         | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle<br>Anlagevermögen (-)                                                                                                                    | -110                        | -50                       | -80                        | -80                            | -80                            | -80                            |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen<br>des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                                   | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                             | -1.592                      | -420                      | -370                       | -370                           | -370                           | -370                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen<br>des Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                           | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen<br>im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen<br>im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)<br>Zuführung Sonderposten (+)                                                                                                                 | 429                         | 463                       | 450                        | 450                            | 450                            | 450                            |



**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 6                           | 7                         | 7                          | 7                              | 7                              | 7                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-1.267</b>               | <b>0</b>                  | <b>7</b>                   | <b>7</b>                       | <b>7</b>                       | <b>7</b>                       |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        | 0                           |                           |                            | -1.500                         |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 | 0                           | 292                       |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -441                        | -522                      | -685                       | -999                           | -624                           | -532                           |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 33                          | 50                        | 60                         | 60                             | 60                             | 60                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -190                        | -188                      | -191                       | -178                           | -162                           | -143                           |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-598</b>                 | <b>-368</b>               | <b>-816</b>                | <b>-2.617</b>                  | <b>-726</b>                    | <b>-615</b>                    |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>793</b>                  | <b>600</b>                | <b>133</b>                 | <b>-1.659</b>                  | <b>199</b>                     | <b>220</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | -630                        | 603                       | 1.203                      | 1.336                          | -323                           | -124                           |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>163</b>                  | <b>1.203</b>              | <b>1.336</b>               | <b>-323</b>                    | <b>-124</b>                    | <b>96</b>                      |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | Gesamt | Plan<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      |        | 463                           | 450                        | 450                            | 450                            | 450                            | 450                             |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      |        | 470                           | 450                        | 450                            | 450                            | 450                            | 450                             |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            |        | 50                            | 80                         | 80                             | 80                             | 80                             | 80                              |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     |        | 420                           | 370                        | 370                            | 370                            | 370                            | 370                             |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               |        | -7                            | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                 |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustausgleich                                                                                                                         |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                             |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR



# Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH

## Stellenplan 2021 (mit Vorjahresvergleich)

| Bezeichnung der Stelle                    | Anzahl VK<br>2019/2020 | tatsächliche<br>Besetzung VK am<br>30.06.2020 | Anzahl VK<br>2021 |
|-------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|
| Geschäftsführer                           | 2,00                   | 1,00                                          | 1,00              |
| Sekretärin                                | 1,00                   | 1,00                                          | 1,00              |
| Qualitätsmanagement                       | 1,00                   | 1,00                                          | 1,00              |
| Ärztlicher Dienst                         | 56,28                  | 52,72                                         | 56,28             |
| Pflegedienst                              | 109,31                 | 127,51                                        | 125,74            |
| Med.-techn. Dienst                        | 44,13                  | 37,30                                         | 38,55             |
| Funktionsdienst                           | 57,48                  | 58,73                                         | 64,53             |
| Wirtschafts- und Versorgungsdienst        | 51,52                  | 49,21                                         | 52,84             |
| Verwaltung                                | 27,40                  | 27,40                                         | 27,40             |
| Sonderdienst                              | 4,00                   | 1,00                                          | 1,00              |
| <b>Zwischensumme Krankenhaus</b>          | <b>354,12</b>          | <b>356,87</b>                                 | <b>369,34</b>     |
| PH Ribnitz                                | 51,39                  | 50,73                                         | 53,12             |
| PH Freudenberg                            | 39,38                  | 31,67                                         | 40,48             |
| PH Jessin                                 | 27,57                  | 26,02                                         | 28,85             |
| PH Bad Sülze                              | 30,77                  | 31,69                                         | 32,19             |
| PH Damgarten                              | 27,31                  | 24,58                                         | -                 |
| Seniorentagespflege                       | -                      | -                                             | 15,19             |
| Tagespflege                               | -                      | -                                             | 9,42              |
| <b>Zwischensumme Pflegeheime</b>          | <b>176,42</b>          | <b>164,69</b>                                 | <b>179,25</b>     |
| Wohnheim Kinder                           | 16,65                  | 14,75                                         | 16,65             |
| Langzeittherapieeinrichtung               | 12,08                  | 12,00                                         | 12,08             |
| Wohnheim für behind. Erwachsene Damgarten | 11,89                  | 10,07                                         | 11,89             |
| Trainingswohnen                           | 1,49                   | 1,11                                          | 1,49              |
| amb. betr. Wohnen                         | 0,75                   | -                                             | -                 |
| betr. Wohnen                              | 0,75                   | 0,75                                          | 0,75              |
| <b>Zwischensumme Wohnen/Betreuung</b>     | <b>43,61</b>           | <b>38,68</b>                                  | <b>42,86</b>      |
| <b>Gesamt</b>                             | <b>574,15</b>          | <b>560,24</b>                                 | <b>591,45</b>     |

Anmerkung zu den Planungsunterlagen:

Die Stellenplanung basiert auf einer Rahmenplanung, welche zunächst von der vorgegebenen Normauslastung der zur Verfügung stehenden Kapazitäten ausgeht. Für die innerbetriebliche Jahresplanung der Soll Besetzung wird im Krankenhausbereich die letzte jahresdurchschnittliche Ist-Auslastung zugrunde gelegt.

# Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Bilanz

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |            |            |
| 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 | 237        | 217        |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              |            |            |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  |            |            |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            |            |            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 29.992     | 30.954     |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 329        | 292        |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 3.701      | 3.225      |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 208        | 0          |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         |            |            |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           |            |            |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               | 425        | 425        |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         |            |            |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   |            |            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |            |            |
| I. Vorräte                                                                                                                                 |            |            |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 93         | 95         |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             | 176        | 193        |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           |            |            |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  |            |            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          |            |            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 5.672      | 5.155      |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 0          | 0          |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 1.164      | 852        |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       | 1.155      | 813        |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde an die Gesellschafter                                                                                    | 0          | 1.500      |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |            |            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 42         | 44         |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           |            |            |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 912        | 645        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 64         | 40         |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           |            |            |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          |            |            |
|                                                                                                                                            | 44.171     | 44.450     |

Angaben in TEUR



# Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH

## Jahresabschluss zum 31.12.2019

### Bilanz

| Passivseite                                                                                |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                            | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| A. Eigenkapital                                                                            |            |            |
| I. Stammkapital                                                                            | 26         | 26         |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 1.825      | 1.825      |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 10.620     | 11.118     |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | 0          | 0          |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       |            |            |
| B. Sonderposten                                                                            |            |            |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        |            |            |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     | 20.071     | 20.613     |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  |            |            |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   |            |            |
| C. Rückstellungen                                                                          |            |            |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               |            |            |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    |            |            |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 1.454      | 951        |
| D. Verbindlichkeiten                                                                       |            |            |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 5.721      | 6.687      |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 1.082      | 1.716      |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  |            |            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 2.469      | 1.638      |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 1.638      | 1.392      |
| 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                                                              | 812        | 743        |
| davon aus Steuern                                                                          | 305        | 303        |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    | 0          | 0          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 812        | 743        |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                                                              | 19         | 36         |
| F. Passive latente Steuern                                                                 |            |            |
|                                                                                            | 43.016     | 43.637     |

Angaben in TEUR

# Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH

## Jahresabschluss zum 31.12.2019

### Gewinn- und Verlustrechnung

|    |                                                                                                                        | 2019   | 2018   |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 1  | Umsatzerlöse                                                                                                           | 39.377 | 38.118 |
| 2  | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                     | -17    | -100   |
| 3  | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      |        |        |
| 4  | sonstige betriebliche Erträge                                                                                          | 729    | 324    |
| 5  | Materialaufwand                                                                                                        | 7.959  | 7.463  |
|    | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 6.030  | 5.944  |
|    | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 1.930  | 1.519  |
| 6  | Personalaufwand                                                                                                        | 27.908 | 26.434 |
|    | a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 23.500 | 22.111 |
|    | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 4.408  | 4.323  |
|    | - davon für Altersversorgung                                                                                           | 98     | 315    |
| 7  | Abschreibungen                                                                                                         | 1.911  | 1.926  |
|    | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.911  | 1.926  |
|    | - 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                                          | 971    | 972    |
| 9  | sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                     | 3.589  | 3.963  |
| 10 | Erträge aus Beteiligungen                                                                                              |        |        |
| 11 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                            |        |        |
| 12 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                   | 11     | 5      |
| 13 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                               |        |        |
| 15 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                       | 190    | 193    |
| 15 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                   | 0      | 0      |
| 16 | Ergebnis nach Steuern                                                                                                  | -486   | -660   |
| 17 | sonstige Steuern                                                                                                       | 12     | 12     |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                      | -499   | -672   |

Angaben in TEUR.

# Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Finanzrechnung

|                                                                                                                                                                                       | 2019          | 2018          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | -499          | -673          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 940           | 954           |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 503           | 50            |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          | -12           | 119           |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 674           | -2.528        |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 900           | 132           |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        |               |               |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 184           | 188           |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) Erhaltene Zuschüsse (-)                                                                                                                            | -33           | -124          |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |               |               |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              |               |               |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |               |               |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |               |               |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        |               |               |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>2.658</b>  | <b>-1.882</b> |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   |               |               |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | -110          | -120          |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             |               |               |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -1.592        | -1.051        |
| 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 (+) Zuführung Sonderposten (+)                                                                                                           | 429           | 529           |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |               |               |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                                               | 6             | 5             |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                                                           |               |               |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                      | <b>-1.267</b> | <b>-637</b>   |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+) Einlage des Gesellschafters (+)                                                                                                       | 0             | 1.500         |
| 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 (-)                                                                                                               | -441          | -443          |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         |               |               |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            |               |               |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                                             | 33            | 124           |
| 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 (-)                                                                                                                                                                | -190          | -193          |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                            |               |               |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                     | <b>-598</b>   | <b>989</b>    |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                        | <b>793</b>    | <b>-1.531</b> |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)                                                                                                         |               |               |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                        | -630          | 901           |
| <b>42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                                       | <b>163</b>    | <b>-630</b>   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                          |               |               |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                                          |               |               |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören                             |               |               |

Angaben in TEUR



**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Anlagenübersicht**

|                                                                                                                                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                           |                            |                                  |                        | Abschreibungen                        |                                     |                                     |                                  |                                            | Restbuchwerte                         |                        |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                         | Stand am<br>31.12.2018               | Zuänge<br>im Jahr<br>2019 | Abgänge<br>im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Stand am<br>31.12.2019 | kumulierter<br>Stand am<br>31.12.2018 | Zuschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Abschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | kumuliert auf<br>Abgänge bis<br>31.12.2019 | außerplan-<br>mäßig bis<br>31.12.2019 | Stand am<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2019 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 754                                  | 110                       | 28                         | 0                                | 837                    | 537                                   | 0                                   | 91                                  | 0                                | 28                                         | 600                                   | 217                    | 237                    |
| 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 | 754                                  | 110                       | 28                         | 0                                | 837                    | 537                                   | 0                                   | 91                                  | 0                                | 28                                         | 600                                   | 217                    | 237                    |
| Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen                                                                                       |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Sachanlagen                                                                                                                             | 70.679                               | 1.592                     | 404                        | 0                                | 71.867                 | 36.209                                | 0                                   | 1.820                               | 0                                | 391                                        | 37.638                                | 34.471                 | 34.230                 |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 46.807                               | 0                         | 0                          | 0                                | 46.807                 | 15.853                                | 0                                   | 962                                 | 0                                | 0                                          | 16.815                                | 30.954                 | 29.992                 |
| technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 10.745                               | 101                       | 30                         | 0                                | 10.816                 | 10.453                                | 0                                   | 64                                  | 0                                | 30                                         | 10.487                                | 292                    | 329                    |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 13.127                               | 1.283                     | 374                        | 0                                | 14.036                 | 9.902                                 | 0                                   | 795                                 | 0                                | 361                                        | 10.335                                | 3.225                  | 3.701                  |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 0                                    | 208                       | 0                          | 0                                | 208                    | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 0                      | 208                    |
| Finanzanlagen                                                                                                                           | 425                                  | 0                         | 0                          | 0                                | 425                    | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 425                    | 425                    |
| Beteiligungen                                                                                                                           | 425                                  | 0                         | 0                          | 0                                | 425                    | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 425                    | 425                    |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| sonstige Ausleihungen                                                                                                                   |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Summe                                                                                                                                   | 71.858                               | 1.702                     | 432                        | 0                                | 73.129                 | 36.745                                | 0                                   | 1.911                               | 0                                | 419                                        | 38.238                                | 35.113                 | 34.891                 |

Angaben in TEUR

**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Forderungsübersicht**

|                                                                                    | Bilanzwert am |              | Wertberichtigungen |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------|
|                                                                                    | 31.12.2019    | 31.12.2018   |                    |
| <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                  | <b>5.672</b>  | <b>5.155</b> | <b>ja</b>          |
| 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                              |               |              |                    |
| <b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b> | <b>1.164</b>  | <b>852</b>   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 1.155         | 813          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            |               |              |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              |               |              |                    |
| <b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>                                              | <b>0</b>      | <b>1.500</b> |                    |
| 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                              |               |              |                    |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                               | <b>42</b>     | <b>44</b>    |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 25            | 25           |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            |               |              |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              |               |              |                    |
| <b>Summe</b>                                                                       | <b>6.878</b>  | <b>7.551</b> |                    |

**Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

|                                                                                                | Bilanzwert am |              | Sicherung durch Pfandrechte o. ä. |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------------|-------------|
|                                                                                                | 31.12.2019    | 31.12.2018   | Höhe                              | Art/Form    |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                            | <b>5.721</b>  | <b>6.687</b> |                                   | Grundschild |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 1.082         | 1.716        |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 1.641         | 1.323        |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 2.999         | 3.649        |                                   |             |
| <b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>                                                  |               |              |                                   |             |
| 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                                          |               |              |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                        | <b>2.469</b>  | <b>1.638</b> |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 1.638         | 1.392        |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 832           | 245          |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 0             | 0            |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b> |               |              |                                   |             |
| 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                                          |               |              |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>   |               |              |                                   |             |
| 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                                          |               |              |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>                                                |               |              |                                   |             |
| 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                                          |               |              |                                   |             |
| <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                              | <b>812</b>    | <b>743</b>   |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 812           | 743          |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |              |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |              |                                   |             |
| <b>Summe</b>                                                                                   | <b>9.002</b>  | <b>9.068</b> |                                   |             |



**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**

**Ribnitz-Damgarten**

# **Wirtschaftsplan 2021**

**(erstellt gemäß EigVO M-V)**

## **Inhaltsverzeichnis**

1. Vorbericht
2. Zusammenstellung
3. Erfolgsplan
4. Finanzplan
5. Investitionszusammenfassung
6. Stellenübersicht
7. Bilanz
8. Gewinn- und Verlustrechnung
9. Finanzrechnung
10. Anlagenübersicht
11. Forderungsübersicht
12. Verbindlichkeitenübersicht

# **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021 der Bodden-Kliniken MVZ GmbH**

Der Wirtschaftsplan der Bodden-Kliniken MVZ GmbH, Ribnitz-Damgarten, wurde nach § 17 Abs. 2 Eigenbetriebsverordnung (EigVO M-V vom 25.02.2008) erstellt.

## **1. Gesellschaftszweck und Struktur**

Die im Jahr 2013 gegründete Bodden-Kliniken MVZ GmbH, Ribnitz-Damgarten, ist eine 100%-ige gemeinnützige Tochtergesellschaft der Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH, deren alleiniger Gesellschafter wiederum der Landkreis Vorpommern-Rügen ist.

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, eine fachübergreifende ärztlich geleitete Einrichtung (Medizinisches Versorgungszentrum – kurz: MVZ) gem. § 95 Sozialgesetzbuch Teil V zu betreiben, welche eine wohnortnahe, bedarfsorientierte und innovative ambulante medizinische Versorgung sicherstellt.

Zunächst wurden im Rahmen eines Ärztehauses ab 01.10.2013 zwei Arztpraxen mit den Fachrichtungen Chirurgie und Gynäkologie/Geburtshilfe betrieben. Die beiden Vertragsarztsitze wurden von den zuvor selbständigen Ärzten in die GmbH eingebracht. Die Ärzte haben damit ihre Selbständigkeit zugunsten einer Anstellung in der Gesellschaft aufgegeben.

Im Jahr 2017 wurde das MVZ um eine chirurgische Praxis am Standort Ribnitz erweitert. Neben dem Erwerb des Vertragsarztsitzes wurde auch die Immobilieneinheit, in welcher die Praxis betrieben wird, mit erworben. Im Jahr 2018 erfolgte die Erweiterung um eine chirurgische Praxis in Barth. Diese befindet sich in gemieteten Räumlichkeiten, so dass kein Immobilienkauf notwendig war.

Im Vorjahr musste die Frauenarztpraxis leider aufgegeben werden, da die angestellte Ärztin in den Ruhestand ging und die Nachbesetzung trotz sehr intensiver Anstrengungen nicht zu realisieren war. Die dazugehörige kassenärztliche „Lizenz“ konnte jedoch veräußert werden. Weiterhin erfolgte 2019 der Zukauf einer hausärztlich-internistischen Doppelpraxis und einer allgemeinmedizinischen Praxis. Für letztere wurde auch die Immobilieneinheit erworben. Damit verfügt das MVZ nunmehr über sechs vertragsärztliche Sitze, davon fünf in Ribnitz-Damgarten und einer in Barth. Die genannten strukturellen Veränderungen wirken sich entsprechend auf die Planansätze aus.

Es bestehen weitere Anfragen von derzeit noch eigenständigen Praxisinhabern aus der Region. Konkrete Erweiterungsvorhaben gibt es aber hierzu derzeit nicht.

## **2. Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan für das Jahr 2021 wurde auf der Basis der Ist-Leistungen und der Ausgaben des ersten Halbjahres 2020 kalkuliert.

Da die Leistungsvergütung durch die Kassenärztliche Vereinigung Mecklenburg-Vorpommern (KVMV) quartalsweise und erst zu Beginn des fünften Folgemonats nach Abrechnung erfolgt, liegen derzeit nur die Erlösdaten für das erste Quartal dieses Jahres vor. Die Darstellung des laufenden Kalenderjahres wird erst im Mai 2021 möglich sein. Darüber hinaus gibt es aufgrund der seit März 2020 bestehenden Corona-Pandemie große Unsicherheiten über die finanziellen Auswirkungen. Gerade im fachärztlichen Bereich sind die Fallzahlen deutlich rückläufig gewesen.



Die Bundesregierung hat zwar auch für Arztpraxen einen sog. „Schutzschirm“ verabschiedet, dieser sichert jedoch nur einen teilweisen Ausgleich für Leistungs- bzw. Honorarminderungen ab. Über weitere Erlöseinbußen entscheiden die jeweiligen Kassenärztlichen Vereinigungen. Ein Ergebnis liegt hierzu derzeit noch nicht vor.

Im laufenden Jahr wurde der sog. „Einheitliche Bewertungsmaßstab (EBM)“, welcher die wichtigste Grundlage für die ambulante Leistungsabrechnung darstellt, in einer neu kalkulierten Fassung verabschiedet. Die neu beschlossenen Bewertungen gleichen sich größtenteils fachrichtungsübergreifend aus, so dass es dadurch zu keinen größeren Abweichungen bei den Erlösen kommen wird.

Die genannten Veränderungen führen dazu, dass längerfristige und einigermaßen sichere Planungen derzeit kaum möglich sind, so dass die Planansätze im Wesentlichen auch für die Folgejahre zu Grunde zu legen sind.

Das Material bzw. die bezogenen Leistungen sollen überwiegend über die Muttergesellschaft bezogen werden und sich aufgrund von Synergieeffekten beim Einkauf moderat entwickeln. Dafür bildet ein im Jahr 2017 abgeschlossener Dienstleistungsvertrag die Basis. Eine zeitnahe Analyse der Verbräuche und Neuausschreibungen von bezogenen Leistungen tragen dazu bei, dass die Kosten in diesem Bereich den Leistungen entsprechen.

Im Hinblick auf die Personalkosten verfolgen wir die Strategie, die allgemeinen bundesweiten Tarifsteigerungen in diesem Bereich umzusetzen. Nur so können wir auch künftig die hohe Qualität der Arbeitsleistungen unseres Personals, der wichtigsten Ressource eines Dienstleistungsunternehmens, sicherstellen. Aufgrund der schrittweise vollzogenen Erweiterung der Gesellschaft wurde im laufenden Jahr mit der Schaffung eines weitestgehend einheitlichen Vergütungsniveaus begonnen. Dieser Prozess wird im Planjahr fortgesetzt und soll im Jahr 2022 abgeschlossen sein.

Für das Jahresergebnis erwarten wir aufgrund der o. g. Unsicherheiten für das laufende Jahr und das Planjahr ein maximal ausgeglichenes Ergebnis. Sollte die Pandemie im Planjahr beendet sein, sind frühestens im Jahr 2023ff. geringe Überschüsse i. H. v. 10 T€ bzw. 20 T€ zu erwarten. Diese sollen dazu verwendet werden, die von der Muttergesellschaft zusätzlich zum Stammkapital geleistete Kapitalausstattung schrittweise zurück zu zahlen.

### **3. Finanzplan**

Im Finanzplan wird der Finanzmittelbestand (Liquidität) der jeweiligen Periode, welcher aus den Mittelzu- und -abflüssen resultiert, ausgewiesen.

Der Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit (50 T€) betrifft insbesondere den Erwerb von EDV-Technik und Software sowie Praxisneuausstattungen (Geräte und Möbel).

Trotzdem gewährleistet der geplante Finanzmittelbestand von 223 T€ am Ende der Planperiode eine stabile Unternehmensentwicklung.

### **4. Entwicklung der Investitionen**

Für das Planjahr und die Folgejahre sind überwiegend kleinere Investitionen in Medizin- und EDV-Technik eingeplant. Praxiszu- oder verkäufe sind nicht eingeplant.

### **5. Belastung des Unternehmens durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte**

- entfällt -

## **6. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit**

- entfällt -

## **7. Entwicklung des Eigenkapitals**

Die Gesellschaft wurde mit einem Stammkapital von 25 T€ gegründet. Durch die Muttergesellschaft (Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH) wurden Einzahlungen in die Kapitalrücklage i. H. v. 400 T€ geleistet. Diese waren bzw. sind notwendig, um die Kaufpreise für die in die Gesellschaft eingebrachten Arztpraxen und die Anlaufkosten zu finanzieren.

Unter Einbeziehung der Vorjahresergebnisse verfügt die Gesellschaft derzeit über ein Eigenkapital von 398 T€ (Vj. 420 T€). Daraus ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 25 Prozent. Branchenübliche Vergleichswerte für von Krankenhäusern betriebene Medizinische Versorgungszentren liegen der Geschäftsführung noch nicht vor. Im stationären Bereich werden mindestens 30 v. H. (ohne Berücksichtigung von Sonderposten für staatlich geförderte Investitionen) erwartet.

## **8. Besondere Hinweise**

### **8.1 Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die den Eigenbetrieb über ein Jahr hinaus zu erheblichen Aufwendungen und Auszahlungen verpflichten:**

- keine -

### **8.2 Abschreibungen, soweit sie von den planmäßigen Abschreibungen abweichen oder eine Änderung der Abschreibungsmethode gegenüber dem Vorjahr eingetreten ist:**

- keine Änderungen -

### **8.3 wesentliche Ansätze von Aufwendungen und Erträgen sowie Aus- und Einzahlungen:**

- entfällt -

### **8.4 erhebliche Abweichungen gegenüber den Ansätzen des Vorjahres und den Ergebnissen des Vorvorjahres.**

- keine -

Das Unternehmen hat kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen und keine nicht zwingend notwendige Geschäftsbereiche.



Dr. Falko Milski, MBA  
Geschäftsführer

Ribnitz-Damgarten, den 21.08.2020

# Bodden-Kliniken MVZ GmbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 1.390 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 1.390 |
| Jahresergebnis                | 0     |

#### Finanzplan

|                                                                      |     |
|----------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 99  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 0   |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 99  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 50  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -50 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 0   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 66  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | -66 |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | -17 |

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen |       |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       |       |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |       |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 21,51 |

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 223 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 425 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 435 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 435 |



**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist (V)<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 1.245                           | 1.344                     | 1.380                      | 1.410                          | 1.450                          | 1.480                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 54                              | 10                        | 10                         | 10                             | 10                             | 10                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 37                              | 53                        | 40                         | 43                             | 46                             | 49                             |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 26                              | 38                        | 27                         | 29                             | 31                             | 33                             |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 11                              | 15                        | 13                         | 14                             | 15                             | 16                             |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 963                             | 1.100                     | 1.110                      | 1.123                          | 1.151                          | 1.170                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 825                             | 950                       | 950                        | 960                            | 985                            | 1.000                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 138                             | 150                       | 160                        | 163                            | 166                            | 170                            |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 0                               | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 90                              | 92                        | 93                         | 95                             | 90                             | 85                             |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 90                              | 92                        | 93                         | 95                             | 90                             | 85                             |
| 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                                                                                   | 225                             | 92                        | 140                        | 152                            | 156                            | 159                            |
| 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                                                                                    | 6                               | 7                         | 6                          | 6                              | 6                              | 6                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -22                             | 10                        | 1                          | 1                              | 11                             | 21                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                               |                           | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | -22                             | 10                        | 0                          | 0                              | 10                             | 20                             |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              | -22                             |                           |                            |                                | 10                             | 20                             |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                                 | 10                        |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist (V)<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | -22                             | 10                        | 0                          | 0                              | 10                             | 20                             |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 163                             | 92                        | 93                         | 95                             | 90                             | 85                             |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 4                               |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 44                              |                           |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 2                               |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 6                               | 7                         | 6                          | 6                              | 6                              | 6                              |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>197</b>                      | <b>109</b>                | <b>99</b>                  | <b>101</b>                     | <b>106</b>                     | <b>111</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       | -260                            | -10                       | -20                        | -10                            | -10                            | -10                            |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -172                            | -10                       | -30                        | -30                            | -30                            | -30                            |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                           | Ist (V)<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-432</b>                     | <b>-20</b>                | <b>-50</b>                 | <b>-40</b>                     | <b>-40</b>                     | <b>-40</b>                     |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 | 312                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 312                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   |                                 | -50                       | -60                        | -60                            | -60                            | -60                            |
| - 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 (-)                                                                                                                                    | -6                              | -7                        | -6                         | -6                             | -6                             | -6                             |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>306</b>                      | <b>-57</b>                | <b>-66</b>                 | <b>-66</b>                     | <b>-66</b>                     | <b>-66</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>71</b>                       | <b>32</b>                 | <b>-17</b>                 | <b>-5</b>                      | <b>0</b>                       | <b>5</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 89                              | 207                       | 240                        | 223                            | 218                            | 218                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>159</b>                      | <b>240</b>                | <b>223</b>                 | <b>218</b>                     | <b>218</b>                     | <b>222</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              | 159                             | 240                       | 223                        | 218                            | 218                            | 222                            |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                                 |                           |                            |                                |                                |                                |



**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | Gesamt       | Plan<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | <b>1.515</b> | <b>260</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                        |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |              | 10                            |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 1.515        | 250                           |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>1.735</b> | <b>20</b>                     | <b>50</b>                  | <b>40</b>                      | <b>40</b>                      | <b>40</b>                      | <b>40</b>                       |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 355          | 10                            | 20                         | 10                             | 10                             | 10                             | 10                              |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 1.380        | 10                            | 30                         | 30                             | 30                             | 30                             | 30                              |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-220</b>  | <b>240</b>                    | <b>-50</b>                 | <b>-40</b>                     | <b>-40</b>                     | <b>-40</b>                     | <b>-40</b>                      |
| finanziert durch Einzahlungen aus<br>der Begebung von Anleihen und<br>der Aufnahme von Krediten                                          | 200          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus<br>erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 20           | 40                            | 50                         | 40                             | 40                             | 40                             | 40                              |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                 |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrücklage                                                                                                                          |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                             |              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende<br>Nummer                                                   | Bezeichnung            | Anzahl und<br>Bewertung<br>2020 |     | tatsächliche<br>Besetzung am<br>30.06.2020 |     | Anzahl und<br>Bewertung<br>2021 |     | Bemerkungen                     |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|-----|--------------------------------------------|-----|---------------------------------|-----|---------------------------------|
| Geschäftsführung                                                     |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 1                                                                    | Geschäftsführung       | 0,00                            |     | 0,40                                       | EAV | 0,40                            | EAV |                                 |
| Gyn. Praxis, Schillstr. 12a. 18311 Ribnitz-Damgarten                 |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 2                                                                    | Facharzt / Fachärztin  | 1,00                            | EAV | 0,00                                       |     | 0,00                            |     | Praxisverkauf<br>zum 31.03.2019 |
| 3                                                                    | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 0,00                                       |     | 0,00                            |     |                                 |
| 4                                                                    | Med. Fachangestellte/r | 0,75                            | EAV | 0,00                                       |     | 0,00                            |     |                                 |
| 5                                                                    | Hebamme                | 0,25                            | EAV | 0,00                                       |     | 0,00                            |     |                                 |
| 6                                                                    | Reinigung              | 0,25                            | EAV | 0,00                                       |     | 0,00                            |     |                                 |
|                                                                      |                        | 3,25                            |     | 0,00                                       |     | 0,00                            |     |                                 |
| Chir. Praxis, Schillstr. 12a, 18311 Ribnitz-Damgarten                |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 7                                                                    | Facharzt / Fachärztin  | 0,50                            | EAV | 0,50                                       | EAV | 0,50                            | EAV |                                 |
| 8                                                                    | Facharzt / Fachärztin  | 0,50                            | EAV | 0,50                                       | EAV | 0,50                            | EAV |                                 |
| 9                                                                    | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 0,00                                       |     | 0,50                            | EAV |                                 |
| 10                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 0,88                                       | EAV | 0,88                            | EAV |                                 |
| 11                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 0,75                                       | EAV | 0,75                            | EAV |                                 |
| 12                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,50                            | EAV | 0,50                                       | EAV | 0,50                            | EAV |                                 |
| 13                                                                   | Reinigung              | 0,25                            | EAV | 0,25                                       | EAV | 0,25                            | EAV |                                 |
|                                                                      |                        | 4,75                            |     | 3,38                                       |     | 3,88                            |     |                                 |
| Chir. Praxis, Ulmenallee 5, 18311 Ribnitz-Damgarten                  |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 14                                                                   | Facharzt / Fachärztin  | 1,00                            | EAV | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 15                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,78                            | EAV | 0,78                                       | EAV | 0,78                            | EAV |                                 |
| 16                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,73                            | EAV | 0,73                                       | EAV | 0,73                            | EAV |                                 |
| 17                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,73                            | EAV | 0,73                                       | EAV | 0,73                            | EAV |                                 |
| 18                                                                   | Reinigung              | 0,25                            | EAV | 0,20                                       | EAV | 0,25                            | EAV |                                 |
|                                                                      |                        | 3,49                            |     | 3,44                                       |     | 3,49                            |     |                                 |
| Chir. Praxis, Schilfgraben 3, 18356 Barth                            |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 19                                                                   | Facharzt / Fachärztin  | 1,00                            | EAV | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 20                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,50                            | EAV | 0,96                                       | EAV | 0,00                            |     |                                 |
| 21                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,96                            | EAV | 0,96                                       | EAV | 0,96                            | EAV |                                 |
| 22                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,96                            | EAV | 0,96                                       | EAV | 0,96                            | EAV |                                 |
| 23                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,96                            | EAV | 0,96                                       | EAV | 0,96                            | EAV |                                 |
| 24                                                                   | Reinigung              | 0,25                            | EAV | 0,25                                       | EAV | 0,25                            | EAV |                                 |
|                                                                      |                        | 4,63                            |     | 5,09                                       |     | 4,13                            |     |                                 |
| Praxis für Innere Med., Lange Str. 49, 18311 Ribnitz-Damgarten       |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 25                                                                   | Facharzt / Fachärztin  | 1,00                            | EAV | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV | Praxisverkauf<br>zum 01.04.2019 |
| 26                                                                   | Facharzt / Fachärztin  | 1,00                            | EAV | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 27                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 28                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 29                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 1,00                            | EAV | 0,88                                       | EAV | 0,88                            | EAV |                                 |
| 30                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,63                            | EAV | 0,63                                       | EAV | 0,63                            | EAV |                                 |
| 31                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,00                            |     | 0,75                                       | EAV | 0,75                            | EAV |                                 |
| 32                                                                   | Reinigung              | 0,25                            | EAV | 0,25                                       | EAV | 0,25                            | EAV |                                 |
|                                                                      |                        | 5,88                            |     | 6,51                                       |     | 6,51                            |     |                                 |
| Praxis für Allgemeinmedizin, Schillstr. 12A. 18311 Ribnitz-Damgarten |                        |                                 |     |                                            |     |                                 |     |                                 |
| 33                                                                   | Facharzt / Fachärztin  | 0,00                            |     | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV | Praxisverkauf<br>zum 01.07.2019 |
| 34                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,00                            |     | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 35                                                                   | Med. Fachangestellte/r | 0,00                            |     | 1,00                                       | EAV | 1,00                            | EAV |                                 |
| 36                                                                   | Reinigung              | 0,00                            |     | 0,10                                       | EAV | 0,10                            | EAV |                                 |
|                                                                      |                        | 0,00                            |     | 3,10                                       |     | 3,10                            |     |                                 |
| Summe                                                                |                        | 22,00                           |     | 21,92                                      |     | 21,51                           |     |                                 |

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Bilanz (Stand: 18.08.2020 - noch nicht testiert)**

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2019   | 31.12.2018   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |              |              |
| 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 | 11           | 8            |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              | 455          | 313          |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  |              |              |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            |              |              |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 584          | 474          |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 16           | 18           |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 160          | 145          |
| 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>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |              |              |
| 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                                                                                              | 226          | 270          |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                                                                       |              |              |
| 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                                                                                                           | 0            | 0            |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           |              |              |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 159          | 89           |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       | 0            | 0            |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                                                                                                           |              |              |
| <b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          |              |              |
|                                                                                                                                            | <b>1.613</b> | <b>1.317</b> |

Angaben in TEUR



**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Bilanz**

| <b>Passivseite</b>                                                                         |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                            | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2018</b> |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                     |                   |                   |
| I. Stammkapital                                                                            | 25                | 25                |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 400               | 400               |
| III. Gewinnrücklage                                                                        | 0                 | 1                 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | -28               | -6                |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       |                   |                   |
| <b>B. Sonderposten</b>                                                                     |                   |                   |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        |                   |                   |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     |                   |                   |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  |                   |                   |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   |                   |                   |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                                   |                   |                   |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               |                   |                   |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    |                   |                   |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 13                | 9                 |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                                |                   |                   |
| 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                                        | 22                | 7                 |
| 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 den Gesellschaftern                            | 1.164             | 852               |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 17                | 30                |
| davon aus Steuern                                                                          |                   |                   |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    |                   |                   |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |                   |                   |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                       |                   |                   |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>                                                          |                   |                   |
|                                                                                            | <b>1.613</b>      | <b>1.317</b>      |

Angaben in TEUR

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**

|    |                                                                                                                        | 2019  | 2018 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| 1  | Umsatzerlöse                                                                                                           | 1.245 | 868  |
| 2  | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                     |       |      |
| 3  | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      |       |      |
| 4  | sonstige betriebliche Erträge                                                                                          | 54    | 2    |
| 5  | Materialaufwand                                                                                                        |       |      |
|    | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 26    | 16   |
|    | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 11    | 15   |
| 6  | Personalaufwand                                                                                                        |       |      |
|    | a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 825   | 566  |
|    | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 138   | 97   |
|    | - davon für Altersversorgung                                                                                           | 0     | 0    |
| 7  | Abschreibungen                                                                                                         |       |      |
|    | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 90    | 76   |
|    | - 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                                                                                     | 225   | 99   |
| 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                                               |       |      |
| 15 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                       | 6     | 5    |
| 15 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                   |       |      |
| 16 | Ergebnis nach Steuern                                                                                                  | -22   | -5   |
| 17 | sonstige Steuern                                                                                                       | 0     | 0    |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                      | -22   | -6   |

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Finanzrechnung**

|                                                                                                                                                                                       | 2019          | 2018          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | -22,4         | -5,6          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 162,6         | 78,8          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 3,7           | 2,1           |
| 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 | 44,3          | -133,0        |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 2,3           | 22,3          |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        |               |               |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 6,0           | 5,0           |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |               |               |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |               |               |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              |               |               |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |               |               |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |               |               |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        |               |               |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>196,5</b>  | <b>-30,4</b>  |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   |               |               |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | -260,0        | -56,0         |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             |               |               |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -172,0        | -47,0         |
| 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 (+)                                                                                                                                                           |               |               |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                      | <b>-432,0</b> | <b>-103,0</b> |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                                       |               |               |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                                                    |               |               |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                                             | 312,0         | 30,0          |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         | 312,0         | 30,0          |
| - 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 (-)                                                                                                                                                                | -6,0          | -5,0          |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                            |               |               |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                     | <b>306,0</b>  | <b>25,0</b>   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                        | <b>70,5</b>   | <b>-108,4</b> |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)                                                                                                         |               |               |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                        | 88,9          | 197,3         |
| 42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode                                                                                                                                              | 159,4         | 88,9          |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                          |               |               |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                                          |               |               |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören                             |               |               |



**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Anlagenübersicht**

| Anschaffungs- und Herstellungskosten                                                                                                                   |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        | Abschreibungen |  |  |  |  | Restbuchwerte |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|--|--|--|--|---------------|--|
|                                                                                                                                                        | Stand am<br>31.12.2018 | Zuänge<br>im Jahr<br>2019 | Abgänge<br>im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Stand am<br>31.12.2019 | kumulierter<br>Stand am<br>31.12.2018 | Zuschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Abschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | kumuliert auf<br>Abgänge bis<br>31.12.2019 | außerplan-<br>mäßig bis<br>31.12.2019 | Stand am<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2019 |                |  |  |  |  |               |  |
| Immaterielle<br>Vermögensgegenstände                                                                                                                   | 451                    | 260                       | 115                        | 0                                | 596                    | 131                                   | 0                                   | 42                                  | 0                                | 130                                        | 0                                     | 320                    | 466                    |                |  |  |  |  |               |  |
| selbst geschaffene gewerbliche<br>Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte                                                                        |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| entgeltlich erworbene<br>Konzessionen, gewerbliche<br>Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie<br>Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 13                     | 9                         | 0                          | 0                                | 21                     | 5                                     | 0                                   | 5                                   | 0                                | 10                                         | 0                                     | 8                      | 11                     |                |  |  |  |  |               |  |
| Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                                             | 439                    | 251                       | 115                        | 0                                | 574                    | 126                                   | 0                                   | 37                                  | 0                                | 119                                        | 0                                     | 313                    | 455                    |                |  |  |  |  |               |  |
| geleistete Anzahlungen                                                                                                                                 | 0                      | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 0                      | 0                      |                |  |  |  |  |               |  |
| Sachanlagen                                                                                                                                            | 741                    | 172                       | 19                         | 0                                | 894                    | 104                                   | 0                                   | 48                                  | 0                                | 133                                        | 0                                     | 637                    | 761                    |                |  |  |  |  |               |  |
| Grundstücke,<br>grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der<br>Bauten auf fremden<br>Grundstücken                                       | 492                    | 121                       | 0                          | 0                                | 613                    | 18                                    | 0                                   | 10                                  | 0                                | 28                                         | 0                                     | 474                    | 584                    |                |  |  |  |  |               |  |
| technische Anlagen und<br>Maschinen                                                                                                                    | 21                     | 0                         | 0                          | 0                                | 21                     | 3                                     | 0                                   | 1                                   | 0                                | 4                                          | 0                                     | 18                     | 16                     |                |  |  |  |  |               |  |
| andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                                  | 229                    | 51                        | 19                         | 0                                | 261                    | 83                                    | 0                                   | 36                                  | 0                                | 101                                        | 0                                     | 145                    | 160                    |                |  |  |  |  |               |  |
| geleistete Anzahlungen und<br>Anlagen im Bau                                                                                                           | 0                      | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 0                      | 0                      |                |  |  |  |  |               |  |
| Finanzanlagen                                                                                                                                          | 0                      | 0                         | 0                          | 0                                | 0                      | 0                                     | 0                                   | 0                                   | 0                                | 0                                          | 0                                     | 0                      | 0                      |                |  |  |  |  |               |  |
| Beteiligungen                                                                                                                                          |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| Ausleihungen an Unternehmen,<br>mit denen ein                                                                                                          |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| Beteiligungsverhältnis besteht                                                                                                                         |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| Wertpapiere des                                                                                                                                        |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| Anlagevermögens                                                                                                                                        |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| sonstige Ausleihungen                                                                                                                                  |                        |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |                |  |  |  |  |               |  |
| Summe                                                                                                                                                  | 1.193                  | 432                       | 135                        | 0                                | 1.490                  | 235                                   | 0                                   | 90                                  | 0                                | 263                                        | 0                                     | 958                    | 1.227                  |                |  |  |  |  |               |  |

Angaben in TEUR

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Forderungsübersicht**

|                                                                                    | Bilanzwert am |            | Wertberichtigungen |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|
|                                                                                    | 31.12.2019    | 31.12.2018 |                    |
| <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                  | <b>226</b>    | <b>270</b> |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 226           | 270        |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            |               |            |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              |               |            |                    |
| <b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b> |               |            |                    |
| 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                              |               |            |                    |
| <b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>                                              |               |            |                    |
| 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                              |               |            |                    |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                               | <b>0</b>      | <b>0</b>   |                    |
| 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                              |               |            |                    |
| <b>Summe</b>                                                                       | <b>226</b>    | <b>270</b> |                    |

**Bodden-Kliniken MVZ GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

|                                                                                                | Bilanzwert am |            | Sicherung durch Pfandrechte o. ä. |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------|-------------|
|                                                                                                | 31.12.2019    | 31.12.2018 | Höhe                              | Art/Form    |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                            |               |            |                                   | Grundschild |
| 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                                          |               |            |                                   |             |
| <b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>                                                  |               |            |                                   |             |
| 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                                          |               |            |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                        | 22            | 7          |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 22            | 7          |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |            |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |            |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b> |               |            |                                   |             |
| 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                                          |               |            |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>   |               |            |                                   |             |
| 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                                          |               |            |                                   |             |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde-Gesellschafter</b>                                 | 1.164         | 852        |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 9             | 10         |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 147           | 0          |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 1.009         | 843        |                                   |             |
| <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                              | 17            | 30         |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 17            | 30         |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |            |                                   |             |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |            |                                   |             |
| <b>Summe</b>                                                                                   | <b>1.203</b>  | <b>888</b> |                                   |             |



# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 26.965 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 26.965 |
| Jahresergebnis                | 0      |

#### Finanzplan

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 3.475  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -1.390 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 2.085  |

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 40     |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -3.574 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -3.534 |

|                                                                |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 3.119  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -2.108 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.011  |

|                                                    |      |
|----------------------------------------------------|------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -438 |
|----------------------------------------------------|------|

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 1.979 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|

|                                                              |       |
|--------------------------------------------------------------|-------|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 1.000 |
|--------------------------------------------------------------|-------|

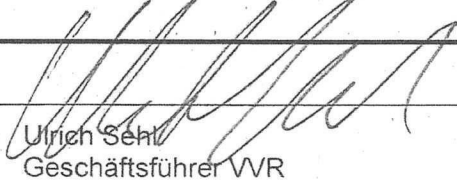
|                                                            |       |
|------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen | 3.310 |
|------------------------------------------------------------|-------|

|                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 324,9 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |       |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 1.443 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 3.243 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 3.243 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 3.243 |

Grimmen, 15.09.2020

  
Ulrich Sehl  
Geschäftsführer VVR

# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Erfolgsplan

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | FC<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 23.893                      | 23.356                  | 25.117                     | 25.522                         | 26.051                         | 26.693                         |
| - davon BKZ                                                                                                            | 2.372                       | 5.068                   | 4.093                      | 4.065                          | 4.093                          | 4.720                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 532                         | 584                     | 498                        | 497                            | 497                            | 497                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 7.305                       | 6.496                   | 6.697                      | 6.790                          | 6.885                          | 6.982                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 4.335                       | 4.116                   | 4.300                      | 4.361                          | 4.423                          | 4.486                          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 2.970                       | 2.380                   | 2.397                      | 2.429                          | 2.462                          | 2.496                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 13.092                      | 13.630                  | 14.900                     | 15.194                         | 15.493                         | 15.799                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 10.523                      | 10.967                  | 11.978                     | 12.216                         | 12.458                         | 12.705                         |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 2.569                       | 2.663                   | 2.922                      | 2.978                          | 3.035                          | 3.094                          |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 426                         | 442                     | 513                        | 524                            | 534                            | 465                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 3.151                       | 3.099                   | 3.313                      | 3.330                          | 3.387                          | 3.669                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 3.151                       | 3.099                   | 3.313                      | 3.330                          | 3.387                          | 3.669                          |
| 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                                        | 1.364                       | 1.314                   | 1.350                      | 1.354                          | 1.282                          | 1.345                          |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 1.979                       | 1.814                   | 1.845                      | 1.845                          | 1.845                          | 1.845                          |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           |                         |                            |                                |                                |                                |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 195                         | 167                     | 162                        | 166                            | 172                            | 192                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 36                          | 25                      | 25                         | 25                             | 25                             | 25                             |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 31                          | 26                      | 23                         | 23                             | 23                             | 23                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 23                          | 23                      | 23                         | 23                             | 23                             | 23                             |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>8</b>                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>0</b>                                                                                                               |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 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                                                                                           |                             |                         |                            |                                |                                |                                |

**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | FC<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | 8                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 3.151                       | 3.099                   | 3.313                      | 3.330                          | 3.387                          | 3.669                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 195                         | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -1.369                      | -1.314                  | -1.350                     | -1.354                         | -1.282                         | -1.345                         |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte,<br>der Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 499                         |                         |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -61                         |                         |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | -7                          | -67                     | -40                        | -40                            | -40                            | -40                            |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 195                         | 167                     | 162                        | 166                            | 172                            | 192                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>2.611</b>                | <b>1.885</b>            | <b>2.085</b>               | <b>2.102</b>                   | <b>2.237</b>                   | <b>2.476</b>                   |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       |                             | -172                    | -45                        |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 13                          | 125                     | 40                         | 40                             | 40                             | 40                             |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -2.890                      | -3.440                  | -3.529                     | -3.550                         | -3.690                         | -4.120                         |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             |                         |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR



**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                    | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | FC<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                            |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                                        |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                   | <b>-2.877</b>               | <b>-3.487</b>           | <b>-3.534</b>              | <b>-3.510</b>                  | <b>-3.650</b>                  | <b>-4.080</b>                  |
| 29 Einzahlungen aus<br>Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                 |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus<br>Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von<br>Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)<br>Krediten (+)                                                                    | 2.096                       | 2.294                   | 1.979                      | 2.310                          | 2.375                          | 2.910                          |
| - davon für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                   | 2.096                       | 2.294                   | 1.979                      | 2.310                          | 2.375                          | 2.910                          |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für<br>Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                   |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von<br>Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                         | -1.778                      | -1.826                  | -1.946                     | -1.984                         | -2.073                         | -2.055                         |
| - davon für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                   | -1.778                      | -1.826                  | -1.946                     | -1.984                         | -2.073                         | -2.055                         |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für<br>Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                   |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                       | 826                         | 1.068                   | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                |                             | 700                     | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                                                      |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                           | 826                         | 368                     |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                             | -195                        | -167                    | -162                       | -166                           | -172                           | -192                           |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                         |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                              | <b>949</b>                  | <b>1.369</b>            | <b>1.011</b>               | <b>1.160</b>                   | <b>1.130</b>                   | <b>1.663</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des<br/>Finanzmittelfonds</b>                                                                                                 | <b>683</b>                  | <b>-233</b>             | <b>-438</b>                | <b>-248</b>                    | <b>-283</b>                    | <b>59</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode<br>(+)                                                                                                                  | 1.431                       | 2.114                   | 1.881                      | 1.443                          | 1.195                          | 912                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                    | <b>2.114</b>                | <b>1.881</b>            | <b>1.443</b>               | <b>1.195</b>                   | <b>912</b>                     | <b>971</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                       |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                       |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten sowie andere kurzfristige<br>Kreditaufnahmen, die zur Disposition der<br>liquiden Mittel gehören |                             |                         |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

# Bericht

## zum Wirtschaftsplan 2021

für die Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH (VVR)

Im Jahr 2021 plant die Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH mit einem Jahresergebnis von  $\pm 0$ , welches einen Betriebskostenzuschuss i.H.v. 4.093 T€ beinhaltet. Eine wesentliche Grundlage für die vorliegende Planung ist der „Öffentliche Dienstleistungsauftrag über Personenverkehrsdienste im Landkreis Vorpommern-Rügen (öDA)“ für die Jahre 2015 - 2025. In den sonstigen Umsatzerlösen sind die Finanzierungsbeiträge des Landkreises als Betriebskostenzuschuss laut öDA enthalten, welche die Differenz zwischen den geplanten Erlösen und Aufwendungen ausgleichen.

Für ausgewählte Risikopositionen, welche zum Planungszeitpunkt noch nicht quantifizierbar sind, wurden folgende Annahmen getroffen:

- Die Umsatzrückgänge, die seit März 2020 durch die Coronavirus-Pandemie zu verzeichnen sind, haben erhebliche Auswirkungen auf die Ertragslage des Unternehmens. Nach derzeitigen Erkenntnissen und aktuellen Tendenzen ist das Umsatzniveau des Jahres 2019 nur schwer wieder zu erreichen, da gewisse Fahrgastabgänge nicht kurzfristig umzukehren sind (alternative Orientierung auf Fahrrad, Roller oder PKW).  
→ Annahme: Für die Prognose der Umsatzerlöse Verkehr wurde deshalb das Ist des Jahres 2019 mit einem Abschlag von 10% als Basis genommen, um darauf die vorgesehene Tarifsteigerung von durchschnittlich 3% auf das gesamte Fahrausweissortiment anzusetzen. Hierbei wird von einer effektiven Ergiebigkeit von 2,5% ausgegangen.
- Die Ergebnisse der Lohntarifverhandlungen stehen für das Planjahr 2021 fest und wurden berücksichtigt (107,25 € je Mitarbeiter, mindestens aber +3,0%). Für 2022 ff. wurden jeweils eine moderate jährliche Tarifsteigerung eingeplant. Ungewiß sind die Ergebnisse der Manteltarifverhandlungen, die sich derzeit in Vorbereitung befinden. Von den aktuell kommunizierten Forderungen der Gewerkschaft ver.di würden folgende Positionen besonders kostentreibend wirken:
  - Jahressonderzahlung von derzeit 65% auf 100% eines Monatsentgelts
  - Fahrdienstzulage 200 €
  - Zahlung einer Zulage i.H.v. einem Stundenentgelt bei „geteilten Diensten“
  - 30 Tage Urlaub
  - Wechselschicht-/Schichtzulage für den Fahrdienst

- Maximale Schichtdauer 12 Stunden
  - 12 Stunden Ruhezeit zwischen den Diensten
- Annahme: Für die vakanten Ergebnisse der Manteltarifverhandlungen wurden anteilige Mehrkosten in den Wirtschaftsplan 2021 eingearbeitet.
- Eine Folgeregelung für die Zuschüsse laut Ausgleichsverordnung M-V ist derzeit noch nicht bekannt, die zugrunde liegenden Regularien sollen neu definiert werden
- Annahme: bis 2024 wurde die absolute Höhe laut Ist 2018 übernommen.
- Schülerbeförderung: Mit der 4. Änderungssatzung über die Schülerbeförderung wurde ab Februar 2019 die Erstattung der Aufwendungen für den Schulweg zur örtlich unzuständigen Schule durch den Landkreis im Rahmen des vorhandenen Liniennetzes wieder aufgenommen und gleichzeitig das Wahlrecht zwischen Bus und Bahn hinsichtlich der Beförderung zur örtlich zuständigen Schule beibehalten.
- Annahme: Diese Regelung ist Planungsprämisse bis 2024. Effekte aus einer möglichen Novelle des Schulgesetzes M-V bleiben dagegen unberücksichtigt. Weiterhin sind Auswirkungen eines Wegfalls der Mindestentfernung zur Schule nicht berücksichtigt. Es wird von konstanten Schülerzahlen über den Planungszeitraum ausgegangen.
- Die erforderlichen Investitionen in den Fuhrpark (12 Fahrzeuge) nehmen in 2021 mit 3.119 T€ den größten Umfang am Investitionsbudget ein. In 2021 plant die VVR erstmalig die Anschaffung eines E-Busses. Um den Qualitätsstandards laut Nahverkehrsplan und öffentlichem Dienstleistungsauftrag zu entsprechen, steigt die Anzahl der Fahrzeugneubeschaffungen in den Folgejahren und wird in 2024 mit 17 Fahrzeugen und einem Investitionsumfang von 3.910 T€ angesetzt.
- Annahme: In der Planung wurde von jährlichen Fördermitteln für die Fahrzeugbeschaffung i.H.v. 1.000 T€ ausgegangen. Lediglich im Jahr 2021 sind höhere Fördermittel enthalten (1.140 T€), da für die Anschaffung des Elektro-Midi-Busses von einer Sonderförderung ausgegangen wird.

Es wurde von einer grundsätzlichen Fortführung des bestehenden Fahrplanangebotes, das die Vorgaben des aktuellen Nahverkehrsplans erfüllt, ausgegangen. Da Teile des Bediengebiets der VVR stark touristisch geprägt sind (v.a. die Insel Rügen mit mehr als 100 Übernachtungen je Einwohner), muss der ÖPNV Verkehrsangebote bereitstellen, die über die Daseinsvorsorge hinausgehen. Mögliche Anforderungen aus der aktuell laufenden Überarbeitung des Nahverkehrsplans an ein verändertes Angebot sind ebenso wie optionale Projekte (Rufbussystem in Anlehnung an ILSE, kostenloses Azubi-Ticket oder Wegfall der Mindestentfernung bei der Schülerbeförderung) im vorliegenden Plan unberücksichtigt. Kostenseitige Auswirkungen aus einer Umsetzung relevanter Projekte werden im Bericht aufgezeigt und bedürfen i.d.R. einer Beschlussfassung durch die Aufsichtsgremien der VVR.



Die Prognose für die Umsatzerlöse im Planungszeitraum 2021 - 2024 sieht eine kumulierte Steigerung um 1.576 T€ vor. Ohne Berücksichtigung des Anstiegs des Betriebskostenzuschusses beträgt die Steigerung +949 T€ (+4,5%). Folgende Entwicklungen und Prämissen liegen der Planung zugrunde:

- Die Umsatzerlöse Verkehr steigen über den gesamten Zeitraum um 905 T€. Diesem Zuwachs liegen folgende Annahmen zugrunde:
  - Das Umsatzniveau 2019 kann abzgl. 10% coronabedingtem Abschlag in 2021 wieder erreicht werden. Da der aktuelle Rückgang bei 18%...20% liegt, ist diese Zielstellung anspruchsvoll.
  - Durch zu erwartende Fahrgaststeigerungen für die beiden Projekte „SeniorenTicket Stralsund“ und „Gäste-/Mobilitätskonzept Fischland-Darß-Zingst“ sind Mehrerlöse in die Planung eingeflossen, so dass sich der Umsatzrückgang im Bereich der Erlöse aus dem Fahrscheinverkauf „Jedermann“ auf 5% reduziert. Mit den Beteiligten werden bereits intensive Gespräche geführt, so dass von einer Umsetzung in 2021 ausgegangen wird.
  - Auf dieser Ausgangsbasis ist eine Tarifierpassung auf das gesamte Fahrscheinsortiment im Jahr 2021 (+2,5% effektiv) eingeplant.
  - Im Jahr 2022 werden die restlichen 5% Umsatzverlust aus der Coronavirus-Pandemie aufgeholt.
  - Im Jahr 2023 ist eine weitere Tarifierpassung auf das gesamte Fahrscheinsortiment (+3,5% effektiv) vorgesehen.
  - Sämtliche Einnahmen aus Projekten (Fahrpreisloser ÖPNV, Ortsverkehre) werden mit einer jährlichen Steigerung von 1,5% fortgeschrieben.
  - Die Zahlung des Landkreises für die Schülerbeförderung wird auf Basis des Ist 2019 unverändert beibehalten, jeweils zzgl. der genannten Tarifierpassungen in 2021 und 2023.

Neben den beiden genannten Effekten aus den Projekten „SeniorenTicket“ und „Gäste-/Mobilitätskonzept Fischland-Darß-Zingst“ sind keine weiteren Auswirkungen von Tarifmaßnahmen aus Projekten berücksichtigt.

- Die Ausgleichszahlungen und Zuschüsse, die im Planjahr 3.558 T€ betragen, weisen eine geringfügige Steigerung auf 3.601 T€ in 2024 aus. Im Wesentlichen sind die enthaltenen Ertragspositionen bis zum Ende des Planzeitraums konstant. Lediglich die Ausgleichszahlungen nach SGB IX, die an die Umsatzentwicklung gekoppelt sind, steigen von 2021 bis 2024 um 43 T€.
  - Die Fortführung der „Vereinbarung über die Beteiligung der Hansestadt Stralsund an den Kosten im straßengebundenen öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) für den Stadtverkehr in der Hansestadt“ wurde bis 2024 angenommen.

- Im Rahmen einer Gesamtverkehrserhebung zur Ermittlung des prozentualen Anteils schwerbehinderter Menschen an den Beförderungsfällen wurde der unternehmensindividuelle Prozentsatz in 2019 neu ermittelt. Aufgrund der Ergebnisse der Schwerbehindertenzählung auf den Bussen der VVR musste der Faktor der Ausgleichszahlungen nach SGB IX von 7,5% auf 5,1% reduziert werden. Bei der Planung der Ausgleichszahlungen für die kostenlose Beförderung schwerbehinderter Menschen nach SGB IX wurde dieser prozentuale Wert bis 2024 fortgeschrieben und an die Entwicklung der Fahrgeldeinnahmen gekoppelt.
- Bei den Ausgleichszahlungen für den Ausbildungsverkehr nach AusglVO M-V wurde die absolute Höhe laut Ist 2019 bis 2024 übernommen.
- Die Sonstigen Umsatzerlöse verzeichnen von 2021 bis 2024 einen Anstieg um 623 T€.
  - Sie beinhalten einen jährlichen Betriebskostenzuschuss, der die Aufwendungen, die nicht durch Erlöse kompensiert werden, ausgleicht. In der gesamten Planperiode steigt diese Position um 623 T€.
  - Die Ausgleichszahlungen laut § 10b FAG stellen mit 2.135 T€ eine wesentliche und konstante Ertragsposition dar, die vom Landkreis an die VVR gezahlt wird.

Die sonstigen betrieblichen Erträge verbleiben von 2021 bis 2024 auf einem konstanten Niveau.

- Maßgebliche Bestandteile der sonstigen Erträge sind u.a. die Einnahmen aus Schadenersatzleistungen und die Mineralölsteuererstattung. In diesen Positionen wurden kontinuierliche Werte für den Planungszeitraum angenommen.
- Für den Verkauf von Anlagegütern wurden für 2021 und die Folgejahre jeweils 40 T€ Erlöse angesetzt, die als Eigenmittel zur Finanzierung der Investitionen eingesetzt werden können.

Die Erträge aus der Auflösung von SoPo gestalten sich im Planungszeitraum zunächst rückläufig (-68 T€ im Zeitraum 2021 bis 2023), sind im letzten Planjahr aber steigend (+63 T€). Die Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde an Hand der bereits bestehenden Sonderposten und unter Berücksichtigung zukünftiger Zuschüsse über die Nutzungsdauer der damit angeschafften Anlagegüter ermittelt. Als Planungsprämisse für die Fahrzeugbeschaffung wurde von 1.140 T€ Fördermitteln p.a. ausgegangen. Diese Summe resultiert aus der Vorgabe, dass 50% der FAG-Mittel (ÖPNV/Infrastruktur) für Investitionen zu verwenden sind und vorrangig dem landkreiseigenen Unternehmen zufließen. Für 2021 kommen 140 T€ zusätzliche Fördermittel dazu, die aus der Förderung der von 80% der Mehrkosten, die im Vergleich zu den Anschaffungskosten eines Referenzfahrzeugs auf Dieselsbasis entstehen, resultieren.

Bei den betrieblichen Aufwendungen wird im Planungszeitraum 2021-2024 insgesamt von einem Anstieg in Höhe von 1.540 T€ (+5,7%) ausgegangen. Die Steigerungen resultieren aus dem Bereich der Personalkosten (+899 T€), aus den Materialaufwendungen (+285 T€) und den Abschreibungen (+356 T€). Der sonstige betriebliche Aufwand verbleibt konstant ( $\pm 0$ ).

Bei der Planung der Kostenposition Materialaufwand mit den Bereichen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen sind verschiedene Entwicklungen berücksichtigt worden:

- Den größten Anteil im Kostenblock RHB nehmen mit ca. 71% die Kosten für Dieselmotorkraftstoff ein. Für diesen wurde in 2021 mit einem Einkaufspreis von 0,95 € je Liter gerechnet, der die angekündigte CO<sub>2</sub>-Abgabe bereits beinhaltet. Ab 2022 wurde ein pauschaler Kostenanstieg von 2,0% p.a. unterstellt. Von wesentlichen Änderungen im Leistungsumfang wird nicht ausgegangen.
- Die bezogenen Leistungen liegen im Planjahr 2021 deutlich unter dem Ist 2019 (-572 T€) und nur geringfügig über dem voraussichtlichen Ist 2020 (+17 T€). Folgende Ursachen hierfür sind zu nennen:
  - Die Subunternehmerleistung hat sich ab September 2019 reduziert, da einem Subunternehmer gekündigt werden mußte. Seitdem wird diese Leistung durch eigene Fahrer erbracht. Die Ausschreibung der Subunternehmerleistungen für die Zeit ab Oktober 2020 umfasste eine weitere leichte Reduzierung des extern vergebenen Leistungsumfangs gegenüber dem Status Quo, so dass die Preissteigerungen bei den Subunternehmern dadurch egalisiert wurden. Zudem wurden die niedrigeren Kosten für die kurzfristig zu vergebenden Leistungen aufgrund von Straßenbaumaßnahmen an Taxiunternehmen, v.a. auf Rügen (Baustellenpendel) auf diesem reduzierten Niveau fortgeschrieben. Im Vergleich zum Ist 2019 werden für 2020 ca. 340 T€ geringere Kosten erwartet und analog für das Planjahr übernommen. Für die Folgejahre ist eine Kostensteigerung von 2% eingeplant.
  - Im Bereich der Fahrzeugreinigung erfolgte auf Rügen ab 2020 eine Umstellung des Konzepts von extern auf intern. Daraus resultiert eine Kostenreduktion in dieser Position von 215 T€, die für 2021 ff beibehalten wurde.



Die Personalkosten sind mit einem Anteil von ca. 56% die absolut größte Kostenposition an den gesamten Aufwendungen des Unternehmens und sind im Planjahr mit 14.900 T€ angesetzt.

Für 2021 wird mit 248,7 VZÄ im Fahrdienst geplant, zzgl. des betrieblichen Overheads und der Verwaltung liegen der Personalkostenplanung 324,9 VZÄ zugrunde. Im Durchschnitt wird mit einer Fehlzeitenquote von rund 10% im Fahrdienst gerechnet.

Für 2021 wurden als Planungsprämisse 3,95% Tarifsteigerung (Entgelttabelle) berücksichtigt, was dem Ergebnis der Lohntarifverhandlungen (+107,25 € je Mitarbeiter, mindestens aber +3,0%) entspricht. Für 2022 bis 2024 ist jeweils eine moderate Steigerung im Plan enthalten. Für den gesamten Zeitraum wurden die Mitarbeiterzahlen (VZÄ) des Planjahres 2021 konstant fortgeschrieben.

Die aktuelle Anwendungsvereinbarung zum TV-N M-V wurde zum 30.06.2020 fristgemäß gekündigt. Derzeit befindet sich die VVR in der Nachwirkung. Die Verhandlungen zu den manteltariflichen Rahmenbedingungen sind in Vorbereitung, allerdings implizieren die derzeit seitens der Gewerkschaft ver.di eingebrachten Forderungen erhebliche Kostensteigerungen, die in dieser Größenordnung nicht zu kompensieren sind. Für die Wirtschaftsplanung wurden Prämissen für eine anteilige Berücksichtigung getroffen, die jedoch hinsichtlich der tatsächlich eintretenden Höhe völlig unsicher sind.

Die Abschreibungen werden auf Basis des vorhandenen Anlagevermögens unter Berücksichtigung der Investitionen im Planungszeitraum und der Nutzungsdauer der Anlagen ermittelt. Folgende Prämissen liegen der Investitionsplanung zugrunde:

- Für 2021 ist in die Investitionsplanung die Anschaffung eines neuen E-Busses aufgenommen worden. Während einer Testphase konnte dieses Midifahrzeug, welches aufgrund der Fahrzeugkonstruktion (Fahrzeuglänge liegt unter 10 Metern) insbesondere für den Einsatz in innerstädtischen Ortslagen interessant ist, hinsichtlich Praxistauglichkeit und Reichweite überzeugen. Zudem sind keine zusätzlichen Investitionen in die Infrastruktur notwendig. Mit dieser Neuanschaffung kann die VVR einen Schritt in Richtung alternativer Antriebsformen gehen sowie den Erfordernissen in umweltpolitisch sensiblen Biedengebieten (z.B. im Biosphärenreservat Rügen) Rechnung tragen, wobei mit dieser Anschaffung kein grundsätzlicher Wechsel der Fahrzeugstrategie verbunden ist. Die Investitionssumme für den E-Bus beinhaltet eine Garantieverlängerung (Batterien) für 8 Jahre bzw. 400.000 Kilometer, die Abschreibungs- und Finanzierungsdauer beträgt 8 Jahre.
- Im Rahmen der Busbeschaffung wird die Umsetzung der Clean Vehicles Directive (CVD) zu berücksichtigen sein, die bisher aber noch nicht in nationale Rechtsvorschriften umgesetzt wurde. Eine Relevanz für die VVR ergibt sich vorerst nur für den Stadtverkehr

Stralsund (Klasse-1-Busse), weshalb die notwendigen Investitionen für diesen Bereich des Fuhrparks vorgezogen werden. Somit wird nach aktuellem Kenntnisstand eine Beschaffung entsprechend der Erfordernisse der CVD erst ab 2025 wirksam.

- Für die Beschaffung von Fahrzeugen wurde aufgrund der Altersstruktur des Fuhrparks ein steigender Planansatz von 12 Fahrzeugen bzw. 3.119 T€ im Planjahr 2021 auf 17 Fahrzeuge bzw. 3.910 T€ im Jahr 2024 berücksichtigt. Entsprechend der Vorgaben des Nahverkehrsplans ergibt sich ein Durchschnittsalter des Fuhrparks von 7,5 Jahren, zum 31.12.2019 betrug das durchschnittliche Alter der eingesetzten Fahrzeuge 8,3 Jahre. Laut Revisionsbericht (67rockwell Consulting GmbH) zum Thema Fuhrpark ist eine Ersatzbeschaffung der Fahrzeuge nach 13,5 Jahren zu empfehlen, derzeit erfolgt eine Ersatzbeschaffung nach 15 bzw. spätestens 16,5 Jahren. Im Jahr 2021 substituiert die Beschaffung eines E-Busses die Beschaffung eines 12 m -Fahrzeuges im Rahmen der dargestellten jährlichen Systematik. Die Fahrzeugförderung wurde planerisch mit 1.000 T€ pro Jahr angesetzt, im Jahr 2021 erhöht sich dieser Ansatz auf 1.140 T€ durch den berücksichtigten zusätzlichen Förderbedarf für den E-Bus. Der jeweils verbleibende Fremdkapitalbedarf ist über Darlehen mit einer Laufzeit von 10 Jahren abzudecken.
- Die Beschaffung von Bussen mit alternativen Antrieben wird die VVR in einem eigenständigen Projekt umsetzen. Hierfür wurden im Planjahr 2021 Kosten für Planungsleistungen aufgenommen. Inhalt des Projektes wird neben der Entscheidung für die Antriebsart selbst auch die Ermittlung der damit verbundenen vollumfänglichen Kosten (für die Investitionen, den Betrieb der Fahrzeuge, die Entwicklung der Betriebshofinfrastruktur bis hin zu den erforderlichen Mitarbeiterqualifizierungen) sein. Die VVR beteiligt sich in diesem Zusammenhang an Strategiegesprächen des Landkreises zum Thema Wasserstoff. Die in 2021 geplante Beschaffung eines E-Busses ist hiervon losgelöst.
- Eine weitere Herausforderung, der sich das Unternehmen stellen muß, besteht in der Weiterführung des Digitalisierungsprozesses unseres Vertriebssystems: E-Ticketing, OnlineShop und eine VVR-App sind wesentliche Bausteine, um die Zukunftsfähigkeit zu sichern. Hierfür wurden für das Jahr 2021 Mittel in die Kostenplanung aufgenommen, um entsprechende Vorplanungen zum Projekt umsetzen zu können. Nach weiterführenden Projektarbeiten ist ein Förderantrag zu stellen und die entsprechende Ausschreibung zu initiieren. Da der Umfang dieser Investition noch nicht beziffert werden kann und die Umsetzung nicht vor 2024 beendet sein wird, wurden noch keine diesbezüglichen Investitionsmittel in den Plan der Folgejahre ausgenommen.
- Für sonstige Investitionen sind jährlich zwischen 210 T€ und 455 T€ im Investitionsplan enthalten, die überwiegend aus Eigenmitteln finanziert werden.

Einhergehend mit den dargelegten Investitionsmaßnahmen sind die Abschreibungen von 2021 bis 2024 steigend (+356 T€). Maßgeblich für die Abschreibungen sind die notwendigen und umfangreichen jährlichen Investitionen in den Fuhrpark.

Die Entwicklung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen verläuft im Planungszeitraum konstant. Die größte Einzelposition innerhalb dieser Kosten sind die Aufwendungen für Kfz-Versicherungen mit einem Wert von 427 T€ im Jahr 2021. Dies entspricht einem Anteil von 23% der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Der Zinsaufwand berechnet sich anhand der derzeit bestehenden Darlehen, für die Zins- und Tilgungspläne vorliegen, unter Hinzurechnung der für den Planungszeitraum neu aufzunehmenden Darlehen für die Busbeschaffung und andere Investitionen. Im Planjahr 2021 wurden finanzielle Aufwendungen in Höhe von 3.119 T€ für die Fahrzeugbeschaffung angesetzt, unter der Annahme der VVR, dass 1.140 T€ Fördermittel gezahlt werden. Bei Anrechnung dieser Förderung verbleibt im Jahr 2021 ein Bedarf von 1.979 T€, der über Darlehen abzusichern ist. Darüber hinaus mussten Investitionsmittel für die Betriebshof-Infrastruktur (Waschanlage in Barth, Tankstelle und Heizungsanlage in Bergen, Hofbeleuchtung in Stralsund) aufgenommen werden. Zudem sind Kleinbeschaffungen und –projekte sowie ein pauschaler Investitionsansatz für die mögliche Teilnahme am Projekt „Betriebsführung 4.0“ budgetiert.

Das Investitionsvolumen beläuft sich in 2021 somit auf 3.574 T€, in den Planjahren insgesamt auf 14.934 T€. Der Schwerpunkt liegt hierbei auf der jährlichen Beschaffung von Neufahrzeugen als Ersatz für nicht mehr den Qualitätsstandards entsprechende und damit auszusondernde Fahrzeuge. Bei der Finanzierung dieser Vorhaben wird von Investitionszuschüssen i.H.v. 4.140 T€ im Planungszeitraum ausgegangen, die durch den Landkreis gezahlt werden. Neben diesen Investitionszuschüssen ist von 2021 bis 2024 eine Neuaufnahme von Darlehen über 9.574 T€ erforderlich. Für den Zinssatz wurde eine Steigerung von 1,25% in 2021 auf 2,00% in 2024 angenommen. Eigenmittel werden im gesamten Planungszeitraum in einem Umfang von 1.060 T€ eingesetzt.

Basierend auf diesen Investitionsprämissen steigen die Darlehensverbindlichkeiten der VVR von 9.628 T€ zum Beginn des Jahres 2021 auf 11.144 T€ in 2024. Das jährliche Tilgungsvolumen erhöht sich in diesem Zeitraum von 1.946 T€ auf 2.055 T€.

Durch die Zahlung des Betriebskostenzuschusses gemäß öDA erfolgt die Ausstattung des Unternehmens mit den finanziellen Mitteln, die zur Erfüllung der Vorgaben aus dem Nahverkehrsplan benötigt werden. Die damit verbundene Liquiditätssicherung ist notwendig,



um die erläuterten und für die Leistungserbringung erforderlichen Investitionen umsetzen zu können.

Der Finanzmittelbestand der VVR nimmt im Zeitraum von Anfang 2021 bis Ende 2024 um 910 T€ ab und wird im Jahr 2024 unter den benannten Planungsprämissen 971 T€ betragen. Maßgeblich für diese Entwicklung ist die Investitionstätigkeit des Unternehmens und der zugrunde liegende Einsatz von Eigenmitteln. Jährlich sind 40 T€ aus Verkaufserlösen für auszusondernde Fahrzeuge vorgesehen, um die notwendigen Eigenmittel in Teilen abzusichern.

#### Fazit:

Durch externe Einflussfaktoren, die durch das Unternehmen nicht beeinflussbar sind, wie

- die Lohn-/Manteltarifverhandlungen mit der Gewerkschaft ver.di
- die Dieselpreisentwicklung
- die offene Neuregelung der Ausgleichszahlungen nach der AusgIVO M-V
- die Erstattungsquote nach SGB IX

entsteht eine Ertragslücke bzw. ein höherer Liquiditätsbedarf, die weder durch Kostenreduzierungen noch durch die Generierung anderer Erträge geschlossen werden kann.

Auf der Kostenseite wird eine Überprüfung einzelner Positionen, insbesondere in den Bereichen Fahrdienst und Betriebsplanung sowie Werkstatt und Fahrzeuge, vorgenommen. Dabei ist das Ausschöpfen von Optimierungsmöglichkeiten im Rahmen des öDA und des geltenden Nahverkehrsplanes anzustreben. Grundlegende Änderungen in der Angebotsstruktur sind im Zuge der anstehenden Nahverkehrsplanung zu diskutieren. Darüber hinaus ist eine Überprüfung relevanter Vertragsbeziehungen im Hinblick auf Auskömmlichkeit bzw. Preiswürdigkeit vorzunehmen. Ob von der Option, in 2021 eine Revision des öDA zu beantragen, Gebrauch gemacht wird, ist derzeit noch nicht abzusehen.

Der Schwerpunkt der strategischen Entwicklung ist das Eruiere von Optimierungsmöglichkeiten im Fahrplanangebot, die zukünftige Fahrzeugkonzeption oder die Initiierung neuer, attraktiver Angebote im Rahmen der anstehenden Nahverkehrsplanung. Angedachte Projekte können nur über eine Finanzierungsbeteiligung bzw. eine vollständige Ausfinanzierung durch Dritte realisiert werden; anderenfalls sind sie defizitär und belasten das Betriebsergebnis. Entsprechende Gespräche zwischen der VVR und den potentiellen Partnern sind in Vorbereitung bzw. laufen bereits. Beispielhaft sind zu nennen:

#### (1) Rufbussystem á la ILSE

Die Erfahrungen der VVG zeigen, dass über deren ILSE-Projekt keine Gewinne generiert werden. Als jährliche Zusatzkosten sind Leasingkosten für einen Kleinbus (6 T€), einen

Fahrer (VZÄ á 40 T€), Projektkosten (20 T€ Investitionen mit einer daraus resultierenden Jahres-Abschreibung von 4 T€) und laufende Betriebskosten (18 T€) anzusetzen. Zu diesen 68 T€ kommen Subunternehmerkosten für Taxen. Die mit dem Angebot erwirtschafteten Einnahmen sind zumindest teilweise keine Zusatzeinnahmen, sondern entsprechen nur einer Verlagerung aus bisherigen Fahrgelderlösen.

(2) kostenloses Azubi-Ticket

(3) Mobilitäts- und Gästekartenkonzept Fischland-Darß-Zingst

Für die kostenlose Beförderung der Zielgruppe ist ein Ausgleich für entgangene Fahrgeldeinnahmen zu zahlen. Zusatzkapazitäten sind erforderlich und müssen finanziert werden. Angebotserweiterungen sind ebenfalls zu finanzieren und über den Landkreis zu bestellen. Der aktuelle Stand der Gespräche mit dem Tourismusverband Fischland-Darß-Zingst lässt einen baldigen Projektbeginn (ggf. auch in Teilschritten) erwarten.

(4) Gästekartenkonzept und Angebotserweiterung [Bäderlinie] Rügen

Für die kostenlose Beförderung der Zielgruppe ist ein Ausgleich für entgangene Fahrgeldeinnahmen zu zahlen. Zusatzkapazitäten sind erforderlich und müssen finanziert werden. Angebotserweiterungen sind ebenfalls zu finanzieren und über den Landkreis zu bestellen.

(5) Wegfall der Mindestentfernung bei der Schülerbeförderung

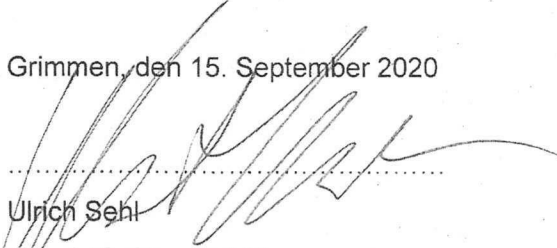
Zusatzkapazitäten sind erforderlich und müssen finanziert werden.

Weitere Handlungsfelder für 2021 sind:

- Analyse der Nutzungsquote von Schwachlastfahrten und daraus abgeleitete Angebotsreduktion
- Einführung von Express-Linien zu den Ober- und Unterzentren sowie den touristischen Hotspots in der Region
- Zielgruppenorientierte Tarifangebote, z.B. TouristenTicket
- Weitere Integration des kurabgabenfinanzierten ÖPNV

Die genannten Ansätze bedürfen einer umfassenden Vorbereitung und Überprüfung der damit verbundenen Effekte und können nur schrittweise umgesetzt werden. Die zusätzlichen Investitionen bzw. Aufwendungen zur Realisierung sind ebenso wie die zu erwartenden Ertragssteigerungen in der vorliegenden Planung nicht enthalten.

Grimmen, den 15. September 2020



Ulrich Sehl

Geschäftsführer VVR

# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 26.965 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 26.965 |
| Jahresergebnis                | 0      |

#### Finanzplan

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 3.475  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -1.390 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 2.085  |

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 40     |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -3.574 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -3.534 |

|                                                                |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 3.119  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -2.108 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.011  |

|                                                    |      |
|----------------------------------------------------|------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -438 |
|----------------------------------------------------|------|

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 1.979 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|

|                                                              |       |
|--------------------------------------------------------------|-------|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 1.000 |
|--------------------------------------------------------------|-------|

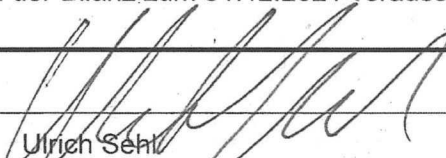
|                                                            |       |
|------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen | 3.310 |
|------------------------------------------------------------|-------|

|                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 324,9 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |       |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 1.443 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 3.243 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 3.243 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 3.243 |

Grimmen, 15.09.2020

  
Ulrich Sehl  
Geschäftsführer VVR



**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                       | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | FC<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | 8                           | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 3.151                       | 3.099                   | 3.313                      | 3.330                          | 3.387                          | 3.669                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 195                         | 0                       | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          | -1.369                      | -1.314                  | -1.350                     | -1.354                         | -1.282                         | -1.345                         |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 499                         |                         |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -61                         |                         |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | -7                          | -67                     | -40                        | -40                            | -40                            | -40                            |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 195                         | 167                     | 162                        | 166                            | 172                            | 192                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>2.611</b>                | <b>1.885</b>            | <b>2.085</b>               | <b>2.102</b>                   | <b>2.237</b>                   | <b>2.476</b>                   |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              |                             | -172                    | -45                        |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             | 13                          | 125                     | 40                         | 40                             | 40                             | 40                             |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -2.890                      | -3.440                  | -3.529                     | -3.550                         | -3.690                         | -4.120                         |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von 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 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | FC<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-2.877</b>               | <b>-3.487</b>           | <b>-3.534</b>              | <b>-3.510</b>                  | <b>-3.650</b>                  | <b>-4.080</b>                  |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 | 2.096                       | 2.294                   | 1.979                      | 2.310                          | 2.375                          | 2.910                          |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 2.096                       | 2.294                   | 1.979                      | 2.310                          | 2.375                          | 2.910                          |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -1.778                      | -1.826                  | -1.946                     | -1.984                         | -2.073                         | -2.055                         |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | -1.778                      | -1.826                  | -1.946                     | -1.984                         | -2.073                         | -2.055                         |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 826                         | 1.068                   | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             | 700                     | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 826                         | 368                     |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -195                        | -167                    | -162                       | -166                           | -172                           | -192                           |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>949</b>                  | <b>1.369</b>            | <b>1.011</b>               | <b>1.160</b>                   | <b>1.130</b>                   | <b>1.663</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>683</b>                  | <b>-233</b>             | <b>-438</b>                | <b>-248</b>                    | <b>-283</b>                    | <b>59</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 1.431                       | 2.114                   | 1.881                      | 1.443                          | 1.195                          | 912                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>2.114</b>                | <b>1.881</b>            | <b>1.443</b>               | <b>1.195</b>                   | <b>912</b>                     | <b>971</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                         |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                         |                            |                                |                                |                                |

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | Gesamt         | FC<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | <b>285</b>     | <b>125</b>                  | <b>40</b>                  | <b>40</b>                      | <b>40</b>                      | <b>40</b>                      |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 285            | 125                         | 40                         | 40                             | 40                             | 40                             |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>18.546</b>  | <b>3.612</b>                | <b>3.574</b>               | <b>3.550</b>                   | <b>3.690</b>                   | <b>4.120</b>                   |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 217            | 172                         | 45                         |                                | 0                              |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 18.329         | 3.440                       | 3.529                      | 3.550                          | 3.690                          | 4.120                          |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-18.261</b> | <b>-3.487</b>               | <b>-3.534</b>              | <b>-3.510</b>                  | <b>-3.650</b>                  | <b>-4.080</b>                  |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 11.868         | 2.294                       | 1.979                      | 2.310                          | 2.375                          | 2.910                          |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen                                                                                          | 5.208          | 1.068                       | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |                                 |
| Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                                                   |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 4.840          | 700                         | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 368            | 368                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 1.185          | 125                         | 415                        | 200                            | 275                            | 170                            |                                 |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                 |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrücklage                                                                                                                          |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                             |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |



**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:

Bereich:

Kurzbeschreibung: Fahrzeugbeschaffung incl. E-Bus in 2021, Erweiterung einheitliches Vertriebssystem (in 2023) 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         | FC<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                          | <b>285</b>     | <b>125</b>                  | <b>40</b>                  | <b>40</b>                      | <b>40</b>                      | <b>40</b>                      |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 285            | 125                         | 40                         | 40                             | 40                             | 40                             |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                               | 0              |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                          | <b>18.546</b>  | <b>3.612</b>                | <b>3.574</b>               | <b>3.550</b>                   | <b>3.690</b>                   | <b>4.120</b>                   |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 217            | 172                         | 45                         |                                | 0                              |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 18.329         | 3.440                       | 3.529                      | 3.550                          | 3.690                          | 4.120                          |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                           |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                       | <b>-18.261</b> | <b>-3.487</b>               | <b>-3.534</b>              | <b>-3.510</b>                  | <b>-3.650</b>                  | <b>-4.080</b>                  |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 11.868         | 2.294                       | 1.979                      | 2.310                          | 2.375                          | 2.910                          |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 5.208          | 1.068                       | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 4.840          | 700                         | 1.140                      | 1.000                          | 1.000                          | 1.000                          |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   |                |                             |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 368            | 368                         |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | 1.185          | 125                         | 415                        | 200                            | 275                            | 170                            |                                 |

**Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)**

Zuschuss

Verlustausgleich

Leistungsvergütung

Ausschüttung

**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

| Veranschlagung                                                          | in Höhe von  | bisher in            | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr |                        |                        |                        |                         |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                                                         |              | Anspruch<br>genommen | 2021<br>(Planjahr)                       | 2022<br>(1. Folgejahr) | 2023<br>(2. Folgejahr) | 2024<br>(3. Folgejahr) | ab 2025<br>(Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2017                                                 |              |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2018                                                 |              |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2019                                                 |              |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| im Wirtschaftsplan 2020                                                 |              |                      |                                          |                        |                        |                        |                         |
| <b>im Planjahr 2021</b>                                                 | <b>3.310</b> |                      |                                          | <b>3.310</b>           |                        |                        |                         |
| Summe                                                                   | 3.310        |                      |                                          | 3.310                  |                        |                        |                         |
| davon finanziert durch<br>Einzahlungen aus der<br>Aufnahme von Krediten |              |                      |                                          | 2.310                  |                        |                        |                         |

| lfd. Nr                 | Bezeichnung                                            | Anzahl und Bewertung 2020 |          |            | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 |          |            | Anzahl und Bewertung 2021 |          |            | Bemerkungen |
|-------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------|----------|------------|--------------------------------------|----------|------------|---------------------------|----------|------------|-------------|
|                         |                                                        | Anz. Pers.                | Anz. VZÄ | Bewertung* | Anz. Pers.                           | Anz. VZÄ | Bewertung* | Anz. Pers.                | Anz. VZÄ | Bewertung* |             |
| 1                       | Geschäftsführung                                       | 1                         | 1,0      | AT         | 1                                    | 1,0      | AT         | 1                         | 1,0      | AT         |             |
| 2                       | Assistenz der GF                                       | 1                         | 1,0      | AT         | 0                                    | 0,0      | AT         | 1                         | 1,0      | 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                                              | 5                         | 4,4      | 6/7        | 4                                    | 4,3      | 6/7        | 4                         | 4,3      | 6/7        |             |
| 7                       | Personalwesen                                          | 2                         | 2,0      | 6/9        | 2                                    | 2,0      | 6/9        | 3                         | 3,0      | 6/9        |             |
| 8                       | Buchhaltung                                            | 5                         | 5,5      | 6/7/8      | 6                                    | 5,4      | 6/7/8      | 6                         | 5,4      | 6/7/8      |             |
| 9                       | Betriebsleiter                                         | 3                         | 3,0      | AT         | 3                                    | 2,0      | AT         | 3                         | 3,0      | AT         |             |
| 10                      | Stellv. Betriebsleiter                                 | 2                         | 2,0      | AT         | 0                                    | 0,0      | AT         | 2                         | 2,0      | AT         |             |
| 11                      | Verkehrsmeister                                        | 1                         | 1,0      | 9          | 1                                    | 1,0      | 9          | 1                         | 1,0      | 9          |             |
| 12                      | Einsatzleitung                                         | 13                        | 11,0     | 6/7/8      | 14                                   | 9,6      | 6/7/8      | 14                        | 9,6      | 6/7/8      |             |
| 13                      | Verwaltung Verkehr                                     | 1                         | 1,0      | 5          | 1                                    | 1,0      | 6          | 1                         | 1,0      | 6          |             |
| 14                      | Fahr-/Dienstplanung                                    | 5                         | 5,0      | 7/8/9      | 5                                    | 5,0      | 7/8/9      | 5                         | 5,0      | 7/8/9      |             |
| 15                      | KOM-Fahrer                                             | 260                       | 247,2    | 4/5/6      | 258                                  | 244,4    | 4/5/6      | 254                       | 248,7    | 4/5/6      |             |
| 16                      | Werkstattleiter/-meister                               | 3                         | 3,0      | 8/11       | 3                                    | 3,0      | 8/11       | 3                         | 3,0      | 8/11       |             |
| 17                      | MA Werkstatt                                           | 20                        | 19,0     | 5/6        | 22                                   | 21,0     | 6          | 21                        | 21,0     | 6          |             |
| 18                      | Fahrzeugservice/ Halte-<br>stellenwart/ Objektverantw. | 1                         | 3,0      | 3          | 0                                    | 5,7      | 3          | 0                         | 5,7      | 3          |             |
| 19                      | MA Reinigung                                           | 5                         | 2,9      | 1/2        | 6                                    | 3,8      | 1/2        | 6                         | 3,8      | 1/2        |             |
| 20                      | Auszubildende                                          | 2                         | 2,0      |            | 2                                    | 2,0      |            | 3                         | 2,3      |            |             |
| 21                      | IT/Projekte                                            | 1                         | 1,0      | 9          | 0                                    | 0,0      |            | 1                         | 1,0      | 9          |             |
| * TV-N MV Entgeltgruppe |                                                        |                           |          |            |                                      |          |            |                           |          |            |             |
| Summe                   |                                                        | 334                       | 318,0    |            | 331                                  | 314,3    |            | 332                       | 324,9    |            |             |



# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Bilanz

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A. Anlagevermögen                                                                                                                          | 20.391     | 20.654     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       | 444        | 529        |
| 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 | 444        | 529        |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                              |            |            |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  |            |            |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            | 19.947     | 20.125     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 7.133      | 7.757      |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 11.057     | 10.960     |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 1.015      | 653        |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 742        | 755        |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         | 0          | 0          |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                           |            |            |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                               |            |            |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         |            |            |
| 4. sonstige Ausleihungen                                                                                                                   |            |            |
| B. Umlaufvermögen                                                                                                                          | 3.137      | 2.940      |
| I. Vorräte                                                                                                                                 | 286        | 296        |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 286        | 296        |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                             |            |            |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           |            |            |
| 4. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  |            |            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          | 737        | 1.213      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 447        | 717        |
| 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                                                                                                           | 290        | 496        |
| III. Wertpapiere                                                                                                                           | 0          | 0          |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           | 2.114      | 1.431      |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                              | 12         | 15         |
| D. Aktive latente Steuern                                                                                                                  |            |            |
| E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung                                                                                 |            |            |
|                                                                                                                                            | 23.540     | 23.609     |

Angaben in TEUR

# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Bilanz

| Passivseite                                                                                | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A. Eigenkapital                                                                            | 3.243      | 3.236      |
| I. Stammkapital                                                                            | 626        | 626        |
| II. Kapitalrücklage                                                                        | 4.136      | 4.136      |
| III. Gewinnrücklage                                                                        |            |            |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                           | -1.527     | -1.015     |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                       | 8          | -511       |
| B. Sonderposten                                                                            | 8.201      | 8.739      |
| I. Ertragszuschüsse                                                                        |            |            |
| II. zum Anlagevermögen                                                                     |            |            |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.                                  |            |            |
| 2. Investitionszuschüsse                                                                   | 8.201      | 8.739      |
| C. Rückstellungen                                                                          | 1.797      | 1.602      |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               | 438        | 432        |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                    | 14         | 20         |
| 3. sonstige Rückstellungen                                                                 | 1.345      | 1.150      |
| D. Verbindlichkeiten                                                                       | 10.143     | 9.864      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                            | 9.214      | 8.852      |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 7.418      | 7.209      |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                  |            |            |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       |            |            |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 696        | 781        |
| 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                                                              | 233        | 231        |
| davon aus Steuern                                                                          | 98         | 112        |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                                    | 31         | 36         |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr                                       | 0          | 0          |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                                                              | 156        | 168        |
| F. Passive latente Steuern                                                                 |            |            |
|                                                                                            | 23.540     | 23.609     |

Angaben in TEUR

# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Gewinn- und Verlustrechnung

|                                                                                                                        | 2019     | 2018        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 23.893   | 22.326      |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |          |             |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |          |             |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 532      | 567         |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 7.305    | 7.288       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 4.335    | 4.242       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 2.970    | 3.046       |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 13.092   | 12.415      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 10.523   | 9.997       |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 2.569    | 2.418       |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 426      | 414         |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 3.151    | 3.139       |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 3.151    | 3.139       |
| - 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                                        | 1.364    | 1.391       |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 1.979    | 1.687       |
| 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                                                                                    | 195      | 214         |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 36       | 23          |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 31       | -482        |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 23       | 29          |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>8</b> | <b>-511</b> |



# Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

## Finanzrechnung

|                                                                                                                                                                                       | 2019          | 2018          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | 8             | -511          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 3.151         | 3.139         |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 195           | 172           |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          | -1.369        | -1.391        |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 499           | -274          |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -61           | -13           |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | -7            | -11           |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 195           | 214           |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |               |               |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |               |               |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              |               |               |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |               |               |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |               | 0             |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        |               |               |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>2.611</b>  | <b>1.325</b>  |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   |               |               |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              |               | -63           |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             | 13            | 21            |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -2.890        | -2.665        |
| 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 (+)                                                                                                                                                           |               |               |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                                      | <b>-2.877</b> | <b>-2.707</b> |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                                                       |               |               |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                                                    |               |               |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                                             | 2.096         | 1.706         |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         | 2.096         | 1.706         |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            |               |               |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                                               | -1.778        | -1.703        |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                         | -1.778        | -1.703        |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                            |               |               |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                                             | 826           | 787           |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                   |               |               |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                                            |               |               |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                                              | 826           | 787           |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |               |               |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |               |               |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                                                | -195          | -214          |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                                            |               |               |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                                     | <b>949</b>    | <b>576</b>    |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                        | <b>683</b>    | <b>-806</b>   |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)                                                                                                         |               |               |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                                                        | 1.431         | 2.237         |
| <b>42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                                                       | <b>2.114</b>  | <b>1.431</b>  |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                                                          |               |               |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                                                          |               |               |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören                             |               |               |

**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Anlagenübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                           | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                           |                            |                                  |                        | Abschreibungen                        |                                     |                                     |                                  | Restbuchwerte                              |                                       |                        |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                           | Stand am<br>31.12.2018               | Zuänge<br>im Jahr<br>2019 | Abgänge<br>im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Stand am<br>31.12.2019 | kumulierter<br>Stand am<br>31.12.2018 | Zuschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Abschreibun-<br>gen im Jahr<br>2019 | Umbuchun-<br>gen im Jahr<br>2019 | kumuliert auf<br>Abgänge bis<br>31.12.2019 | außerplan-<br>mäßig bis<br>31.12.2019 | Stand am<br>31.12.2018 | Stand am<br>31.12.2019 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                                                                                                                                                  | <b>864</b>                           | <b>0</b>                  | <b>19</b>                  | <b>0</b>                         | <b>845</b>             | <b>335</b>                            |                                     | <b>85</b>                           |                                  | <b>19</b>                                  |                                       | <b>529</b>             | <b>444</b>             |
| selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte<br>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten<br>Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>59.009</b>                        | <b>2.894</b>              | <b>1.116</b>               | <b>0</b>                         | <b>60.787</b>          | <b>38.884</b>                         |                                     | <b>3.066</b>                        |                                  | <b>1.110</b>                               |                                       | <b>20.125</b>          | <b>19.947</b>          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           | 18.459                               | 7                         | 0                          |                                  | 18.466                 | 10.702                                |                                     | 631                                 |                                  |                                            |                                       | 7.757                  | 7.133                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken<br>technische Anlagen und Maschinen<br>andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                               |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           | 37.187                               | 2.409                     | 955                        |                                  | 38.641                 | 26.227                                |                                     | 2.312                               |                                  | 955                                        |                                       | 10.960                 | 11.057                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2.608                                | 77                        | 156                        | 409                              | 2.938                  | 1.955                                 |                                     | 123                                 |                                  | 155                                        |                                       | 653                    | 1.015                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           | 755                                  | 401                       | 5                          | -409                             | 742                    |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       | 755                    | 742                    |
| <b>Finanzanlagen</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>0</b>                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                         | <b>0</b>               |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Beteiligungen                                                                                                                                                                                                                                                             |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                                                                                                                                                 |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                                                                                                                                                           |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| sonstige Ausleihungen                                                                                                                                                                                                                                                     |                                      |                           |                            |                                  |                        |                                       |                                     |                                     |                                  |                                            |                                       |                        |                        |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>59.873</b>                        | <b>2.894</b>              | <b>1.135</b>               | <b>0</b>                         | <b>61.632</b>          | <b>39.219</b>                         |                                     | <b>3.151</b>                        |                                  | <b>1.129</b>                               |                                       | <b>20.654</b>          | <b>20.391</b>          |

**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Forderungsübersicht**

|                                                                                    | Bilanzwert am |              | Wertberichtigungen |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------|
|                                                                                    | 31.12.2019    | 31.12.2018   |                    |
| <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                  | <b>447</b>    | <b>717</b>   | <b>18</b>          |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 447           | 717          | 18                 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            |               |              |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              |               |              |                    |
| <b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b> |               |              |                    |
| 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                              |               |              |                    |
| <b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>                                              |               |              |                    |
| 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                              |               |              |                    |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                               | <b>290</b>    | <b>496</b>   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                 | 290           | 496          |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren            |               |              |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                              |               |              |                    |
| <b>Summe</b>                                                                       | <b>737</b>    | <b>1.213</b> | <b>18</b>          |



**Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

|                                                                                                | Bilanzwert am |              | Sicherung durch Pfandrechte o. ä. |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------------|--------------------|
|                                                                                                | 31.12.2019    | 31.12.2018   | Höhe                              | Art/Form           |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>                                            | <b>9.214</b>  | <b>8.852</b> | <b>8.849</b>                      |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 1.796         | 1.642        | 1.602                             | Fahrzeugübergabe / |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        | 5.430         | 5.468        | 5.271                             | Grundschulden      |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          | 1.988         | 1.742        | 1.976                             |                    |
| <b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>                                                  |               |              |                                   |                    |
| 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                                          |               |              |                                   |                    |
| <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                        | <b>696</b>    | <b>781</b>   |                                   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 696           | 781          |                                   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |              |                                   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |              |                                   |                    |
| <b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b> |               |              |                                   |                    |
| 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                                          |               |              |                                   |                    |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>   |               |              |                                   |                    |
| 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                                          |               |              |                                   |                    |
| <b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>                                                |               |              |                                   |                    |
| 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                                          |               |              |                                   |                    |
| <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                              | <b>233</b>    | <b>231</b>   |                                   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr                                             | 233           | 231          |                                   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren                        |               |              |                                   |                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren                                          |               |              |                                   |                    |
| <b>Summe</b>                                                                                   | <b>10.143</b> | <b>9.864</b> |                                   |                    |

**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Inhaltsverzeichnis**

|                                                                   | <u>Seite</u> |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>01. Vorbericht</b>                                             | 1 - 2        |
| <b>02. Zusammenstellung</b>                                       | 3            |
| <b>03. Erfolgsplan</b>                                            | 4            |
| 04. Bereichserfolgsplan - entfällt -                              | -----        |
| <b>05. Finanzplan</b> (Seite 1, Seite 2)                          | 5 - 6        |
| 06. Bereichfinanzplan - entfällt -                                | -----        |
| 07. Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen - entfällt - | -----        |
| <b>08. Investitionszusammenfassung</b>                            | 7            |
| 09. Investitionsübersicht - entfällt -                            | -----        |
| 10. Übersicht über die Verpflichtungsmächtigungen - entfällt -    | -----        |
| <b>11. Stellenübersicht</b>                                       | 8            |

Barth, .....

---

Jan Hufnagel  
Geschäftsführer

**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Vorbericht**

**1. Allgemeine Erläuterung**

Mit dem Ostseeflughafen Stralsund Barth verfügt der Landkreis Vorpommern-Rügen neben dem Flugplatz Güttn auf der Insel Rügen über einen modernen Flugplatz, speziell für die Allgemeine Luftfahrt. Der Ostseeflughafen grenzt sich gegenüber Rügen aber dadurch ab, dass er über eine Genehmigung nach Sicht- wie auch nach Instrumentenflugregeln betrieben wird. Somit werden gewerbliche, wie auch nicht gewerbliche Flüge tagesunabhängig, wie auch bei fast allen Wetterlagen, abgewickelt.

Geschäftsanteile der Gesellschaft verteilen sich wie folgt:

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Landkreis Vorpommern-Rügen | 37,5 % |
| Hansestadt Stralsund       | 37,5 % |
| Stadt Barth                | 25,0 % |

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 30.060 €.

Regional besitzt der Ostseeflughafen eine große infrastrukturelle Bedeutung. Flüge der Allgemeinen Luftfahrt, aber auch gewerbliche Flüge werden sichergestellt. Somit nutzen auch Geschäftsleute wetterunabhängig den Ostseeflughafen.

Mit der Umstellung der Tankanlagen können nun Rettungshubschrauber am Tage, wie auch nachts selbständig mit Kraftstoffen versorgt werden. Diese Umstellung wurde auf die Rettungshubschrauber mit den Stationierungsorten Güstrow, Rostock und Greifswald erweitert.

Vor Ort wird ein kleines Restaurant in Eigenregie betrieben, das von heimischen Besuchern, wie auch von Fluggästen gut angenommen wird.

Leider war auch der Ostseeflughafen von den weltweiten Folgen der Covid-19-Pandemie betroffen. Das Restaurant wurde vom 15. März für zehn Wochen geschlossen. Ebenso ist die Ausbildung der Verkehrspiloten der Lufthansa-Tochter PTN komplett weggebrochen. Es ist aber gelungen das Luftfahrtunternehmen "Ostseeflug Air Services GmbH" von einem Wechsel vom Standort Rostock-Laage zum Ostseeflughafen Barth wechseln zu überzeugen. Dieses Unternehmen bildet Privatpiloten aus und führt Rundflüge direkt vor Ort durch. Ebenso werden Spezialflüge für bundesweite Behörden durchgeführt. Es sind deutliche Synergieeffekte wie Verpachtung von Büroräumen und Provisionszahlungen durch Kraftstoffverkäufe zu verzeichnen. Somit konnten die Verluste durch die Covid-19-Pandemie deutlich abgefedert werden. Mit diesem Partner erwarten wir weitere stabile Einnahmen im nächsten Wirtschaftsjahr 2021.

Das Betreiben eines Flugplatzes ist wirtschaftlich ohne Zuschüsse der Gesellschafter sehr schwierig. Daher wird, zur Erwirtschaftung weiterer Einnahmen, ein Großteil der nicht für den Flugbetrieb notwendigen Flächen für die Errichtung von Solaranlagen verpachtet.

**2. Erfolgsplan**

Wesentlicher Bestandteil der Erträge sind die Erträge aus der Verpachtung der Flächen für die Solaranlagen. Ab dem Jahr 2020 wurden hierfür weitere Flächen verpachtet, was sich auch in den geplanten Umsatzerlösen in dem Jahr widerspiegelt. Aufgrund der geschlossenen Verträge und Erfahrungen werden auch für 2021 und die Folgejahre diese Erträge erwartet.



Die existierende Entgeltordnung wird im Jahr 2021, nach Vergleich mit anderen Flugplätzen, leicht angepasst, wodurch Erlössteigerungen möglich sein könnten. Eine Prognose der zu erwartenden Erlöse ist aber nicht vorhersehbar.

Des Weiteren beinhalten die Erträge den Lohnkostenzuschuss des Ministeriums für Energie, Infrastruktur und Landesentwicklung Mecklenburg-Vorpommern für einen Flugleiter, welcher die hoheitliche Aufgabe "Beauftragter für Luftsicherheit" zusätzlich wahrnimmt.

Die Entlohnung der Mitarbeiter (unverändert 7,0 Vollzeitäquivalente) erfolgt in Anlehnung an den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst. Entsprechend entwickeln sich die Personalaufwendungen in den Jahren ab 2021. Sonderdienstverträge mit Vereinbarung einer Erfolgsbeteiligung existieren nicht.

Das vorhandene Anlagevermögen wird planmäßig abgeschrieben.

Der Erfolgsplan weist für das Planjahr 2021 ein Jahresergebnis von 1,5 T€ auf. Die Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH wird in den nächsten Jahren, nach momentaner Einschätzung, nicht auf Nachschüsse der Gesellschafter angewiesen sein.

### **3. Finanzplan**

Bedingt durch die geplanten Jahresüberschüsse sowohl im Planjahr als auch in den Folgejahren wird angenommen, dass sich der Finanzmittelbestand positiv entwickeln wird. Zum 31.12.2021 wird ein Finanzmittelbestand von 330,7 T€ erwartet.

Es wird ein Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 54T€, ein Cashflow aus der Investitionstätigkeit von 0 T€ und ein Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit von -27,5 T€ prognostiziert.

### **4. Investitionen**

Im Jahr 2021 sind keine Investitionen geplant. Damit sind auch keine Kredite erforderlich.

### **5. Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen**

Das Eigenkapital der GmbH betrug zum 31.12.2019 1.427,9 T€. Zum 31.12.2021 wird ein Anstieg auf 1.436,2 T€ erwartet.

Rückstellungen werden in 2021 nicht geplant.

# Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH

## Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

### Erfolgsplan

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 630,4 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 628,9 |
| Jahresergebnis                | 1,5   |

### Finanzplan

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -108,9 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 162,9  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 54,0   |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0,0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0,0    |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | 0,0    |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 0,0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -27,5  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | -27,5  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 26,5   |

### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0,0 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 0,0 |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         | 0,0 |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 7,0 |

### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0,0     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 330,7   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 1.427,9 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 1.432,9 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 1.434,4 |



**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Erfolgsplan**

|                                                                                                                        | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse                                                                                                         | 425,9                       | 510,0                        | 510,0                      | 510,0                          | 510,0                          | 510,0                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 11,8                        | 5,0                          | 5,0                        | 5,0                            | 5,0                            | 5,0                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 3,2                         | 10,0                         | 3,5                        | 3,5                            | 3,5                            | 3,5                            |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 3,2                         | 10,0                         | 3,5                        | 3,5                            | 3,5                            | 3,5                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 323,5                       | 300,0                        | 327,8                      | 334,6                          | 340,8                          | 347,0                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 268,0                       | 250,0                        | 271,8                      | 276,6                          | 280,8                          | 285,0                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 55,5                        | 50,0                         | 56,0                       | 58,0                           | 60,0                           | 62,0                           |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 2,0                         | 3,0                          | 3,0                        | 3,5                            | 4,0                            | 4,5                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 182,3                       | 180,0                        | 162,9                      | 123,8                          | 104,7                          | 104,6                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 182,3                       | 180,0                        | 162,9                      | 123,8                          | 104,7                          | 104,6                          |
| 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                                        | 115,4                       | 115,0                        | 115,4                      | 115,4                          | 115,4                          | 112,7                          |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 110,9                       | 130,0                        | 130,0                      | 130,0                          | 130,0                          | 130,0                          |
| 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                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 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                                                                                    | 3,7                         | 5,0                          | 2,5                        | 2,0                            | 1,5                            | 1,0                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -70,5                       | 5,0                          | 3,7                        | 36,5                           | 49,9                           | 41,6                           |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 2,2                         | 0,0                          | 2,2                        | 2,2                            | 2,2                            | 2,2                            |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | -72,7                       | 5,0                          | 1,5                        | 34,3                           | 47,7                           | 39,4                           |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             | 5,0                          | 1,5                        | 34,3                           | 47,7                           | 39,4                           |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             | 76                          |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |



**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan (Seite 1)**

|                                                                                                                                                                                                   | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                                | -72,7                       | 5,0                          | 1,5                        | 34,3                           | 47,7                           | 39,4                           |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 182,3                       | 180,0                        | 162,9                      | 123,8                          | 104,7                          | 104,6                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 1,6                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -115,4                      | -115,0                       | -115,4                     | -115,4                         | -115,4                         | -112,7                         |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der<br>Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind | 122,9                       | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind       | 10,3                        | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 3,7                         | 5,0                          | 5,0                        | 5,0                            | 5,0                            | 5,0                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>132,7</b>                | <b>75,0</b>                  | <b>54,0</b>                | <b>47,7</b>                    | <b>42,0</b>                    | <b>36,3</b>                    |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens (+)                                                                                                         | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                       | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -20,0                       | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |

**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan (Seite 2)**

|                                                                                                                                                           | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr) | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-20,0</b>                | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>                 | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>                     |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 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                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -27,0                       | -25,0                        | -25,0                      | -25,0                          | -25,0                          | -25,0                          |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | -27,0                       | -25,0                        | -25,0                      | -25,0                          | -25,0                          | -25,0                          |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -3,7                        | -5,0                         | -2,5                       | -2,0                           | -1,5                           | -1,0                           |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-30,7</b>                | <b>-30,0</b>                 | <b>-27,5</b>               | <b>-27,0</b>                   | <b>-26,5</b>                   | <b>-26,0</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>82,0</b>                 | <b>45,0</b>                  | <b>26,5</b>                | <b>20,7</b>                    | <b>15,5</b>                    | <b>10,3</b>                    |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 177,2                       | 259,2                        | 304,2                      | 330,7                          | 351,4                          | 366,9                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>259,2</b>                | <b>304,2</b>                 | <b>330,7</b>               | <b>351,4</b>                   | <b>366,9</b>                   | <b>377,2</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | 75,0                        | 75,0                         | 75,0                       | 75,0                           | 75,0                           | 75,0                           |



**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | Gesamt | Plan/HR<br>bis 2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr) | Plan<br>ab 2025<br>(Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                                  |                            | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0      | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        | keine  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                 |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustausgleich                                                                                                                         |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                             |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |



[illegible]

OSTSEEFLEUGELHAFEN STRALSUND - BARTH GMBH  
BILANZ ZUM 31. 12. 2019

|                                                                                                                         | 31.12.2019   | 31.12.2018   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| €                                                                                                                       | €            | €            |
| <b>AKTIVA</b>                                                                                                           |              |              |
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                                                |              |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                    |              |              |
| Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten       | 1.801,00     | 5.294,00     |
| II. Sachanlagen                                                                                                         |              |              |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken              | 2.909.060,12 | 3.002.394,02 |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                   | 183.911,00   | 249.434,50   |
|                                                                                                                         | 3.092.971,12 | 3.251.818,52 |
| Anlagevermögen - Gesamt                                                                                                 | 3.094.772,12 | 3.257.112,52 |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                                                |              |              |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                        |              |              |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                           | 5.343,97     | 143.872,33   |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                        | 17.022,89    | 1.406,06     |
|                                                                                                                         | 22.366,86    | 145.278,39   |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten                                                                     |              |              |
| 1. Kassenbestand                                                                                                        | 2.074,39     | 2.236,75     |
| 2. Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                        | 257.169,99   | 175.021,65   |
|                                                                                                                         | 259.244,38   | 177.258,40   |
| Umlaufvermögen - Gesamt                                                                                                 | 281.611,03   | 322.536,79   |
|                                                                                                                         | 7.264,23     | 8.126,41     |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                                                                    |              |              |
| AKTIVA - Gesamt                                                                                                         | 3.383.667,38 | 3.587.775,72 |
| <b>PASSIVA</b>                                                                                                          |              |              |
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                                                                                  |              |              |
| I. Stammkapital                                                                                                         | 30.060,00    | 30.060,00    |
| II. Kapitalrücklagen                                                                                                    | 1.055.528,92 | 1.055.528,92 |
| III. Gewinnrücklagen                                                                                                    | 360.697,84   | 360.697,84   |
| IV. Gewinnvortrag                                                                                                       | 54.335,42    | 0,00         |
| V. Jahresfehlbetrag, Überschuss                                                                                         | -72.734,23   | 54.335,42    |
| Eigenkapital - Gesamt                                                                                                   | 1.427.887,95 | 1.500.622,18 |
| <b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE</b>                                                                        |              |              |
|                                                                                                                         | 1.818.690,87 | 1.934.119,61 |
| <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                                                                                |              |              |
| 1. Steuerrückstellungen                                                                                                 | 723,07       | 902,2        |
| 2. Sonstige Rückstellungen                                                                                              | 19.521,96    | 17.400,00    |
|                                                                                                                         | 19.345,03    | 17.302,20    |
| <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>                                                                                             |              |              |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                                                         | 103.729,63   | 130.781,80   |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                     | 11.476,70    | 1.807,41     |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                           | 2.535,20     | 2.782,52     |
| davon aus Steuern: € 2.535,20 (Vorjahr € 2.171,38)<br>davon im Rahmen der sozialen Sicherung<br>€ 0,00 (Vorjahr € 0,00) |              |              |
| Verbindlichkeiten - Gesamt                                                                                              | 117.743,53   | 135.371,73   |
| <b>PASSIVA - Gesamt</b>                                                                                                 | 3.383.667,38 | 3.587.775,72 |

**OSTSEEFLUGHAFEN STRALSUND-BARTH GMBH**  
**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

|                                                                                                        | 2019       | 2018       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                        | €          | €          |
| <b>1. Umsatzerlöse</b>                                                                                 | 425.899,12 | 555.180,58 |
| <b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>                                                                | 127.278,15 | 121.560,56 |
| <b>Gesamtleistung</b>                                                                                  | 553.177,27 | 676.741,14 |
| <b>3. Materialaufwand</b>                                                                              |            |            |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                       | 3.231,33   | 6.076,12   |
| <b>4. Personalaufwand</b>                                                                              |            |            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                  | 267.990,13 | 245.190,31 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen                                                                    | 55.539,74  | 52.962,00  |
|                                                                                                        | 323.529,87 | 298.152,31 |
| <b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br/>des Anlagevermögens und Sachanlagen</b> | 182.332,75 | 178.715,08 |
| <b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                                           | 110.932,20 | 132.614,96 |
| <b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                                         | 0,00       | 265,22     |
| <b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                                             | 3.709,82   | 4.937,96   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                  | -3.709,82  | -4.672,74  |
| <b>9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>                                                         | 0,00       | -1,02      |
| <b>10. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                       | -70.558,70 | 56.510,95  |
| <b>11. Sonstige Steuern</b>                                                                            | 2.175,53   | 2.175,53   |
| <b>12. Jahresfehlbetrag/-überschuss</b>                                                                | -72.734,23 | 54.335,42  |



**Anhang für das Geschäftsjahr 2019****Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss der Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Gemäß Gesellschaftsvertrag wird der Jahresabschluss jedoch nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Für das Unternehmen besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

**Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

|                                  |                                      |
|----------------------------------|--------------------------------------|
| Firmenname laut Registergericht: | Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH |
| Firmensitz laut Registergericht: | Barth                                |
| Registereintrag:                 | Handelsregister                      |
| Registergericht:                 | Stralsund                            |
| Register-Nr.:                    | 2853                                 |

**Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear und degressiv vorgenommen.

Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Die Forderungen, sonstigen Vermögensgegenstände und Bargeldbestände sind mit ihrem Nennbetrag bzw. Barwert angesetzt.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde in als Gewinnvortrag im Berichtsjahr ausgewiesen.

Unter dem Bilanzposten "Sonderposten mit Rücklageanteil" wurden Investitionszuschüsse ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt in gleichem Maße wie die Abschreibungen der anteiligen Herstellungskosten bzw. entsprechend der Zweckbindungsdauer.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

### Angaben zur Bilanz

#### Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Ein Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr ist nicht auszuweisen.

Bei den Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

| Stand 31.12.2019                                    | Gesamt     | RLZ bis zu<br>einem<br>Jahr | RLZ von<br>einem<br>bis fünf Jahre | RLZ mehr<br>als<br>fünf Jahre |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------|
|                                                     | EUR        | EUR                         | EUR                                | EUR                           |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 103.729,63 | 27.842,08                   | 75.887,55                          | 0,00                          |
| Vorjahr                                             | 130.761,80 | 27.032,17                   | 103.729,63                         | 0,00                          |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 11.478,70  | 11.478,70                   | 0,00                               | 0,00                          |
| Vorjahr                                             | 1.807,41   | 1.807,41                    | 0,00                               | 0,00                          |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten                       | 2.535,20   | 2.535,20                    | 0,00                               | 0,00                          |
| Vorjahr                                             | 2.762,52   | 2.762,52                    | 0,00                               | 0,00                          |
| Summe Verbindlichkeiten                             | 117.743,53 | 41.855,98                   | 75.887,55                          | 0,00                          |
| Vorjahr                                             | 135.331,73 | 31.602,10                   | 103.729,63                         | 0,00                          |

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Grundschulden oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt € 103.729,63.

### Personal

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen vollbeschäftigten Arbeitnehmer betrug 6.

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung betragen im Geschäftsjahr 2019 € 57.514,45.

## **Organe der Gesellschaft**

### **Geschäftsführer**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch den alleinigen Geschäftsführer, Herrn Jan Hufnagel, geführt.

### **Gesellschafterversammlung**

Die Gesellschafterversammlungen wurden im Berichtsjahr durch folgende Personen wahrgenommen:

Für die Stadt Barth  
Herrn Friedrich-Carl Hellwig  
Herrn Manfred Kubitz

Bürgermeister der Stadt Barth  
Stellvertretender Bürgermeister der Stadt Barth

Für die Hansestadt Stralsund  
Herrn Peter Fürst

Amtsleiter Amt für Wirtschaftsförderung/  
Stadtmarketing der Hansestadt Stralsund

Für den Landkreis Vorpommern-Rügen  
Herrn Frank-Peter Lender

Dezernatsleiter des Bau- und Planungsamtes des  
Landkreises Vorpommern-Rügen

Die Leitung der Gesellschafterversammlungen wurde durch Herrn Lender vorgenommen.

### **Honorar des Abschlussprüfers**

Das Honorar des Abschlussprüfers für die Abschlussprüfungsleistungen beträgt für das Jahr 2019 € 4.500,00.

### **Ergebnisverwendungsvorschlag**

Der Ergebnisverwendungsvorschlag lautet:

Entnahme aus der Gewinnrücklage.

### **Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten und weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind, haben sich mit der Corona-Epidemie ergeben. Hinsichtlich zu erwartender Einflüsse dieser Epidemie wird auf den Lagebericht verwiesen.

### **Unterschrift der Geschäftsleitung**

Barth, 20. Mai 2020

Jan Hufnagel  
Geschäftsführer



## **Lagebericht der Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01. 2019 bis 31.12.2019**

### **A. Geschäfts- und Rahmenbedingungen**

Der Flugbetrieb in einer Region ist immer Ausdruckskraft einer wirtschaftlichen Stärke vor Ort.

Somit ist die Ostseeflughafen Stralsund Barth GmbH, mit Sitz in Barth in der weiteren Entwicklung von der Wirtschaftskraft der Region Ostmecklenburg-Rügen abhängig.

Das Geschäftsfeld Flugbetrieb ist an jedem Flughafen und Flugplatz ein dauerdefizitärer Geschäftsbetrieb, eine Reduzierung der anfallenden Verluste ist nur sehr begrenzt möglich.

Die Geschäftsfelder des Ostseeflughafens beinhalten neben der Durchführung des Flugbetriebs die Verpachtung von Flächen für Photovoltaikanlagen. Bis Anfang des Jahres 2019 befanden sich drei Solarparks in einer Gesamtfläche von 63 ha.

Es wurden bis dahin permanent 50 MW in Spitze eingespeist.

Im Jahr 2019 wurden weitere 18 ha durch den Investor BayWa für die Errichtung von Solaranlagen dekontaminiert.

Diese Flächen wurden mit weiteren Solarpanelen verbaut. Somit ist mit weiteren Pachteinnahmen zu rechnen.

Nach Ablauf der langfristigen Verträge ist eine Nachnutzung der Flächen problemlos möglich.

Die anfallenden Kosten der Gesellschaft werden im Wesentlichen durch den Flugbetrieb und den Betrieb der Cafeteria verursacht.

Die nächsten Flughäfen und Flugplätze befinden sich in Richtung Westen in Rostock-Laage, in Richtung Osten der Flugplatz Güttin auf der Insel Rügen, der Flughafen Heringsdorf auf Usedom.

Der Ostseeflughafen Barth, die Flughäfen Rostock-Laage wie auch Heringsdorf können tags, wie auch nachts, bei einfachen wie auch schwierigen Wetterbedingungen angefliegen werden. Alle drei Flughäfen besitzen ein Instrumentenanflugverfahren.

In dem Bundesland Mecklenburg-Vorpommern existiert ein weiterer ausgebauter Verkehrsflughafen mit einem zugelassenen Instrumentenflugverfahren.

Aufgrund wirtschaftlicher Schwierigkeiten ist der Flugbetrieb an diesem momentan untersagt und eingestellt.

Gewerbsmäßiger Linienflugverkehr besteht in dem Bundesland Mecklenburg - Vorpommern nur an den Flughäfen Rostock-Laage und in den Sommermonaten am Flughafen Heringsdorf.

Ein regelmäßiger Linienflugverkehr am Ostseeflughafen Barth ist momentan nicht realisierbar. Kosten und Nutzen, gerade Investitionen in Luftraumstruktur, Feuerwehr und Rettungsdienst, professionelle Passagier- und Gepäckabfertigung sind auch mangels Bedarf nicht umsetzbar.

Fluggesellschaften benötigen Planungssicherheit. Der Ostseeflughafen Barth besitzt zwar ein genehmigtes Instrumenten-An- und Abflugverfahren. Dieses ist kostengünstig und basiert auf GPS, ist aber nicht so präzise wie ein Instrumentenleitsystem (ILS, Abstufung in mehreren Kategorien). Die Anschaffung eines solch teuren Systems, Neuschaffung eines neuen Luftraums mit Fluglotsenpflicht ist wirtschaftlich nicht zu begründen. Dies hätte eine gravierende Kostensteigerung zur Folge.

Die wirtschaftliche Lage in der Region ist sehr stark vom Tourismus abhängig und ist seit Jahren sehr stabil. Somit ist der Ostseeflughafen Barth ein wichtiger Bestandteil der Infrastruktur der Region. Mit der Fertigstellung der stufenweisen erfolgten Modernisierung genügt der Ostseeflughafen seit 2013 den Bedingungen für einen reibungslosen Betrieb. Damit verfügt der Landkreis Vorpommern-Rügen mit dem Wirtschaftszentrum Stralsund über einen attraktiven und leistungsfähigen Flughafen. Überwiegende Nutzer sind Piloten der Allgemeinen Luftfahrt im gewerblichen, wie im nichtgewerblichen Verkehr, die den Platz individuell anfliegen. Viele Kunden sind Eigentümer von Immobilien und Wasserfahrzeugen. Somit sind Synergieeffekte für andere Gewerbetreibende zu verzeichnen.

Eine wichtige Rolle spielt der Flughafen aber auch bei der Erfüllung hoheitlicher Aufgaben, wie die Nutzung durch Landes- und Bundespolizeihubschrauber und durch die Deutsche Luftwaffe und Marine. Diese sind auch für die Erfüllung der Einsatzaufgaben auf die sichere Versorgung mit Kraft- und Schmierstoffen angewiesen. Der Ostseeflughafen ist Vertragsagentur von TOTAL-Aviation, welche die Komponenten anbietet und durch unser Personal fachgerecht geprüft und vertrieben wird.

Durch die Nutzung von Ambulanceflugzeugen und Rettungshubschraubern kann die Qualität und die Geschwindigkeit der medizinischen Versorgung von Notfallpatienten in der Region deutlich erhöht werden.

Am Ostseeflughafen Barth hat sich der Fallschirmsportverein Skydive-Ostsee e.V. etabliert. Hier wird sehr aktiv Fallschirmsport betrieben, wie auch Gästesprünge durchgeführt. Dies stößt gerade bei Touristen auf große Begeisterung.

Die Statistik weist eine gering abnehmende Zahl an Flugbewegungen auf. So wurden im Jahr 2019 knapp 6200 Flüge erfasst, im Jahr 2018 6400. Dies entspricht einem Rückgang um 3,1 %.

Ein Großteil der Flüge wird durch die gewerbsmäßigen Schulflüge der LUFTHANSA- Tochter Private Training Networks mit Sitz in Rostock Laage erbracht. Hier wurde ein leichter Rückgang verzeichnet. Die Anzahl der restlichen Flüge blieb konstant. Es ist außerdem gelungen, die Ostseeflug Air Services GmbH als Luftfahrtunternehmen für den Standortwechsel von Rostock-Laage zu gewinnen.

## **B. Ertragslage**

Im Jahr 2018 erfolgte eine ergebnisabhängige Sondervergütung im Rahmen der Pachtverträge der Photovoltaikanlagen. Ohne diese Vergütung wäre ein Jahresfehlbetrag von T€ 76 erzielt worden. Eine solche Vergütung blieb im Berichtsjahr aus.

## **C. Finanzlage**

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit wurde ein Cash-Flow von T€ 129, aus der laufenden Investitionstätigkeit von -T€ 20 und aus der Finanzierungstätigkeit von -T€ 27 erzielt. Der Finanzmittelbestand hat sich um T€ 82 auf T€ 259 erhöht.

## **D. Vermögenslage**

Das Anlagevermögen beträgt zum 31.12.2019 T€ 3.095 und umfasst 91,5 % der Bilanzsumme von T€ 3.383,7. Das Eigenkapital beträgt T€ 1.427,9 und der Sonderposten für Investitionszuschüsse T€ 1.818,7. Da der Sonderposten eigenkapitalähnlichen Charakter hat, ergibt sich bezogen auf die Bilanzsumme eine modifizierte Eigenkapitalquote von 95,9 %.

## **E. Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach Ablauf des Geschäftsjahres nicht eingetreten.

## **F. Chancen und Risikobericht**

Mit der Umsetzung der Grundstückspachtverträge ergibt sich auch nach weiterem erfolgtem Ausbau der Photovoltaikanlagen ein fester Pachtzins von ca. 371.000 €.

Das Ziel der Gesellschafter, so lange wie möglich unabhängig von Nachschüssen der Gesellschafter arbeiten zu können, ist momentan realistisch. Momentan ist daher keine Bestandsgefährdung zu sehen.

Für wichtige Haftungsrisiken im operativen Bereich sind Versicherungen mit angemessenen Haftungsbeträgen abgeschlossen.

Der Flughafen verfügt über das Safety Management System (SMS) und bezieht sich auf die gesamtbetriebliche Sicherheit. In dem System ist die organisatorische Struktur mit den Verantwortlichkeiten, Verfahren, und Prozessen zur Aufrechterhaltung der Sicherheitsziele dargestellt.

Risiken aus dem regulatorischen Umfeld, insbesondere der Europäischen Kommission, sind nicht erkennbar.



## **G. Prognosebericht**

Das Betriebsergebnis ist hauptsächlich von den Erlösen der Verpachtung der Flächen abhängig. Hier hat die Sonnenscheindauer eine große Bedeutung. Sollte keine Sonderzahlung von minimal T€ 80 erreicht werden, wird ein positives Ergebnis ausgeschlossen.

Natürlich wird die COVID-19 Pandemie auch am Ostseeflughafen deutliche Auswirkungen haben. Der Luftverkehr ruht derzeit weltweit größtenteils. Bedeutende Flugzeugflotten stehen derzeit am Boden. Diese katastrophale Entwicklung war nicht vorhersehbar.

Dadurch ist auch der Bedarf an neuen Piloten komplett eingebrochen.

Erwartungsgemäß hat infolgedessen die LUFTHANSA – Tochter Private Training Networks den Ausbildungsbetrieb bis auf Weiteres eingestellt.

Der Flugbetrieb ist durch den Zusammenbruch des Tourismus in der gesamten Region am Ostseeflughafen eingebrochen, der Platz aber nicht geschlossen. Die Tankstellen sind weiterhin freigeschaltet, hoheitliche Flüge werden weiterhin bedient.

Die derzeitige Lage erlaubt zwar noch keinen hinreichenden Ausblick auf die Zeit nach der Corona Pandemie, man kann aber davon ausgehen, dass der dann aktuellen Situation entsprechende Entscheidungen schnell getroffen werden können.

Liquide Reserven sind vorhanden. Auch im Fall, dass die Anti- Corona- Maßnahmen wesentlich länger als vorhergesehen anhalten, wird die Gesellschaft nach derzeitiger Einschätzung auch im nächsten Jahr nicht auf Nachschüsse der Gesellschafter angewiesen sein.

**Barth, 21. Mai 2020**

**Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH**

**Jan Hufnagel  
Geschäftsführer**

**Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH, Barth

**Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

**Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss der Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH, Barth – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH, Barth für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Bundeslandes Mecklenburg- Vorpommern i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

### **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Abstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des

Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.



Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungs-

nachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.



## **Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen**

### **Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG**

#### **Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen**

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben. Die wesentlichen Beanstandungen erwachsen daraus, dass unter ggf. wiederholt ungünstigen Witterungsverhältnissen die Stromausbeute der Photovoltaikanlagen bei den betreffenden Pächtern nicht ausreicht, um mit den daraus resultierenden Erlösen die ertragsmäßigen Defizite der Gesellschaft, die der Flugbetrieb mit sich bringt, in vollem Umfang auszugleichen. In solchen Fällen greift zum Verlustausgleich die Verlustausgleichspflicht der Gesellschafter nach § 14 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages. Eine Entwicklungsbeeinträchtigung ist in diesem Zusammenhang nicht auszuschließen.

#### **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers**

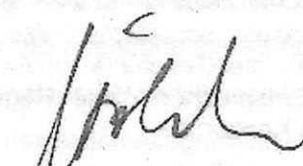
Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die

sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Ribnitz-Damgarten, den 1. Juli 2020

Hanseatische Prüfungs- und  
Beratungsgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

  
Dietmar Hölscher  
Wirtschaftsprüfer

  
Eberhard Krutzsch  
Wirtschaftsprüfer

