



# Haushaltsplan der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg

2021



Entwurf

Band 3

Wirtschaftliche Unternehmen, Wirtschaftspläne  
3.1 Eigen- und Beteiligungsgesellschaften



# Inhaltsverzeichnis

|                                                  | Seite |
|--------------------------------------------------|-------|
| Vorbemerkungen.....                              | 1     |
| Übersicht wesentlicher Wirtschaftsplandaten..... | 2     |
| Beteiligungsstruktur.....                        | 3     |
| Abkürzungsverzeichnis.....                       | 4     |

## 1 Immobilienwirtschaft, Ver- und Entsorgung

|                                                                    |     |
|--------------------------------------------------------------------|-----|
| Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH (NEUWOGES) .....         | 6   |
| Immobilien Dienstleistungsgesellschaft mbH (IDG) .....             | 8   |
| Immobilien Reparatur- und Service mbH (RSG).....                   | 10  |
| Haveg Immobilien GmbH.....                                         | 12  |
| KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH (KEG).....             | 14  |
| Neubrandenburger Stadtwerke GmbH – Konzern.....                    | 23  |
| Neubrandenburger Stadtwerke GmbH - Obergesellschaft (neu.sw) ..... | 33  |
| Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH (NVB).....                  | 47  |
| Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH (NKG).....           | 58  |
| neu-medianet GmbH.....                                             | 68  |
| neu-itec GmbH.....                                                 | 80  |
| neu-mobil GmbH.....                                                | 93  |
| neu-wab GmbH.....                                                  | 104 |
| Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (TAB).....       | 117 |
| Landwerke M-V GmbH (LW-MV) .....                                   | 129 |

## 2 Wirtschaftsförderung, Technologie und Infrastruktur

|                                                                      |     |
|----------------------------------------------------------------------|-----|
| Zentrum für Ernährung und Lebensmitteltechnologie gGmbH (ZELT) ..... | 132 |
| Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (FNT) .....               | 134 |
| FLB-Friedländer Bahn GmbH.....                                       | 147 |

## 3 Beschäftigungsförderung, Kinder- und Jugendarbeit, Soziales

|                                                             |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|
| Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (SJZ) ..... | 165 |
| Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH (PNG).....                  | 167 |

## 4 Kultur, Sport und Bildung

|                                                                   |     |
|-------------------------------------------------------------------|-----|
| Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH (VZN).....              | 184 |
| Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz (TOG) ..... | 202 |

## 5 Anstalten öffentlichen Rechts und Eigenbetriebe

|                                                         |     |
|---------------------------------------------------------|-----|
| IKT-Ost AöR.....                                        | 228 |
| Eigenbetrieb Immobilienmanagement, Neubrandenburg ..... | 230 |

# **Wirtschaftsplanung 2021 der städtischen Unternehmen**

## **Vorbemerkungen**

Der Band 3 der Haushaltssatzung der Stadt Neubrandenburg umfasst die Wirtschaftspläne der wirtschaftlichen Unternehmen der Stadt Neubrandenburg. Er untergliedert sich in

Band 3.1        Unternehmen nach den Tätigkeitsbereichen:

1. Immobilienwirtschaft, Ver- und Entsorgung
2. Wirtschaftsförderung, Technologie und Infrastruktur
3. Beschäftigungsförderung, Kinder- und Jugendarbeit, Soziales
4. Kultur, Sport, Bildung
5. Anstalten öffentlichen Rechts und Eigenbetriebe

sowie in

Band 3.2        Eigenbetrieb der Stadt Neubrandenburg.

Die Wirtschaftspläne werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung i. V. m. der Kommunalverfassung aufgestellt. Für Unternehmen, an denen die Stadt Neubrandenburg nicht mehrheitlich beteiligt ist, gleich ob unmittelbar bzw. mittelbar, wird die Planung zum bevorstehenden Wirtschaftsjahr teilweise verkürzt dargestellt, für geringfügige Beteiligungen ggf. nur in Form einiger ausgewählter Kennziffern.

Die Auswirkungen und Ergebnisse der Wirtschaftspläne sind hinsichtlich ihrer unmittelbaren Haushaltsbeziehung im Teilhaushalt 6 der Haushaltssatzung abgebildet. Ergebnisse von Haushaltssicherungsmaßnahmen sind in den Wirtschaftsplänen eingearbeitet, sofern sie bereits veranschlagungsreif sind.

Gegenüber der Wirtschaftsplanung des Vorjahres ergeben sich für 2021 keine Änderungen in der Beteiligungsstruktur.

## Übersicht wesentlicher Wirtschaftsplan­daten 2021

| Gesellschaft<br><br>– Angaben in TEUR – | Gesamt-<br>erträge<br><br>2021 | dar. Um-<br>satz-er-<br>löse<br><br>2021 | Jahresüberschuss/<br>-fehlbetrag |         | Änderung<br>Finanz-<br>mittel-<br>bestand<br><br>2021 | Auszah-<br>lungen<br>Invest.<br><br>2021 | Gewinnabführung (+)/<br>Zuschuss<br>laufende Zwecke (-) <sup>1)</sup> |         | Stellen<br>(VZÄ) <sup>2)</sup><br><br>2021 |
|-----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------|
|                                         |                                |                                          | 2021                             | 2020    |                                                       |                                          | 2021                                                                  | 2020    |                                            |
| NEUWOGES                                | k. A.                          | k. A.                                    | k. A.                            | 6.719   | k. A.                                                 | k. A.                                    | k. A.                                                                 | 2.125   | k. A.                                      |
| PNG                                     | 7.790                          | 7.455                                    | 62                               | 132     | -349                                                  | 521                                      | 0                                                                     | 0       | 120                                        |
| KEG                                     | 601                            | 555                                      | 12                               | 28      | -72                                                   | 4                                        | 40                                                                    | 30      | 6                                          |
| neu.sw (Konzern)                        | 170.045                        | 163.349                                  | 5.717                            | 5.755   | 1.573                                                 | 50.272                                   | 4.513                                                                 | 5.000   | 499                                        |
| FNT                                     | 237                            | 128                                      | -488                             | -467    | 0                                                     | 44                                       | -461                                                                  | -438    | 7                                          |
| ZELT                                    | k. A.                          | k. A.                                    | k. A.                            | 7       | k. A.                                                 | k. A.                                    | k. A.                                                                 | 0       | k. A.                                      |
| FLB                                     | 70                             | 70                                       | 6                                | 0       | 46                                                    | 40                                       | 0                                                                     | 0       | 0                                          |
| SJZ                                     | k. A.                          | k. A.                                    | k. A.                            | -100    | k. A.                                                 | k. A.                                    | k. A.                                                                 | -120    | k. A.                                      |
| VZN                                     | 3.589                          | 2.510                                    | -1.802                           | -2.068  | 661                                                   | 179                                      | -1.802                                                                | -1.773  | 26                                         |
| TOG                                     | 2.016                          | 1.904                                    | -15.660                          | -15.038 | -277                                                  | 2.142                                    | -15.568                                                               | -15.239 | 204                                        |
| IKT-Ost                                 | k. A.                          | k. A.                                    | k. A.                            | 0       | k. A.                                                 | k. A.                                    | k. A.                                                                 | 0       | k. A.                                      |
| EBIM                                    | 31.945                         | 27.028                                   | -4.662                           | -3.757  | -98                                                   | 15.893                                   | -7.378                                                                | -7.378  | 137                                        |
| dar. Hochbau                            | 13.016                         | 12.707                                   | -2.059                           | -1.342  | -999                                                  | 10.828                                   | 0                                                                     | 0       |                                            |
| dar. Straßen/Grün                       | 16.373                         | 14.321                                   | -2.603                           | -2.415  | 901                                                   | 5.065                                    | -7.378                                                                | -7.378  |                                            |

Die neu.sw weist eine stabile Ergebnisentwicklung aus. Der Rückgang bei der Ergebnisabführung liegt in einer Veränderung des Zuschussmodells für den ÖPNV im Gebiet der Vier-Tore-Stadt begründet. Für die NEUWOGES und deren Tochtergesellschaften liegt noch kein vom Aufsichtsrat bestätigter Wirtschaftsplan für 2021ff vor.

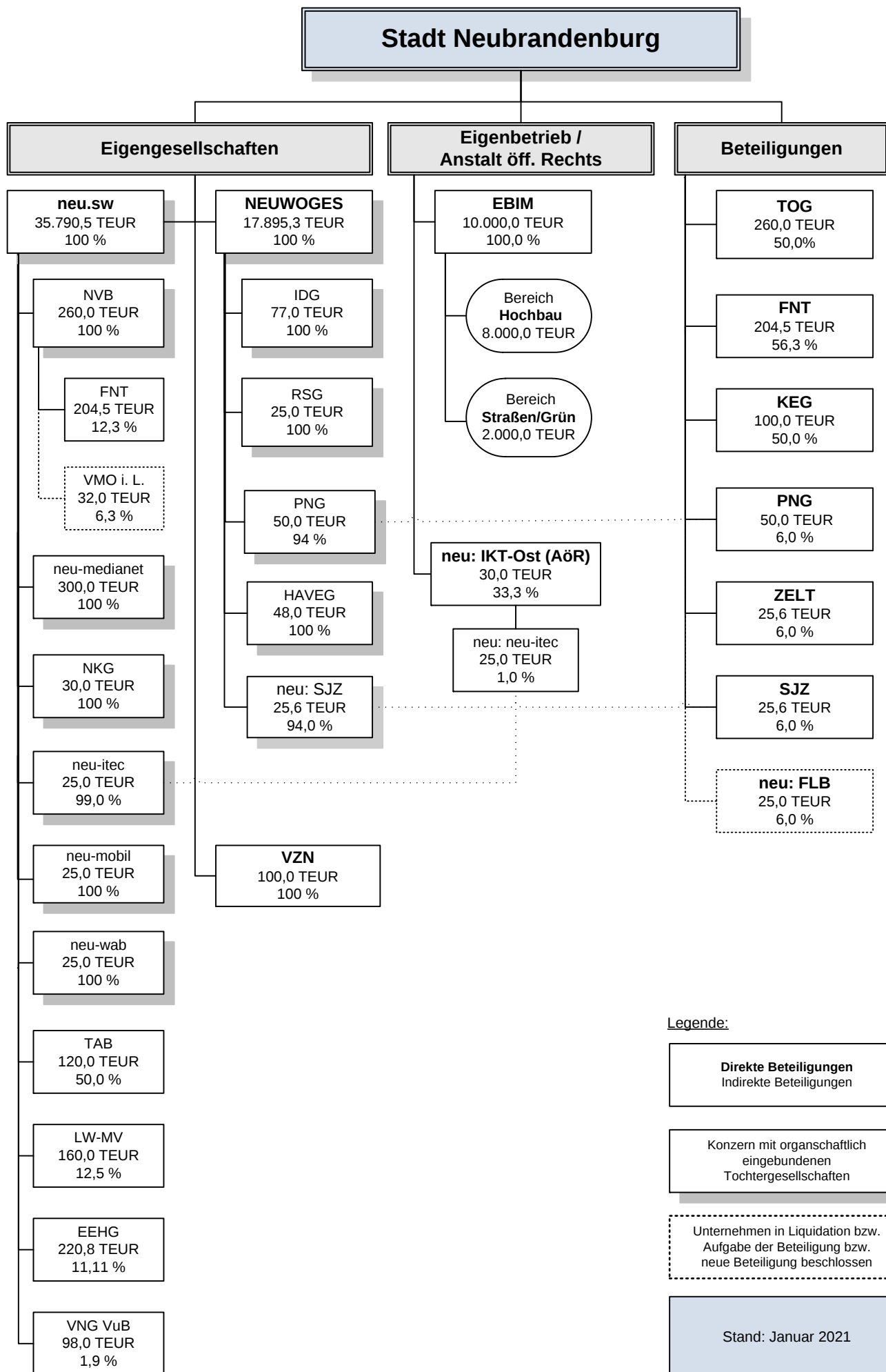
KEG, FLB und FNT weisen eine leicht positive bis neutrale Ergebnisentwicklung aus, bei der PNG wird eine leicht rückläufige Ergebnisentwicklung angenommen. Für die VZN werden neben dem laufenden Zuschuss noch weitere Zuschüsse zur Verfügung gestellt. Für 2021 beträgt die Summe dieser ergebniswirksamen Zuschüsse 532 TEUR (Vj. 342 TEUR). Die Auswirkungen der CORONA-Pandemie sind insbesondere bei der VZN spürbar. Werden die Einschränkungen im Veranstaltungssektor auch im nächsten Jahr weiter fortgesetzt, wird sich das wirtschaftliche Ergebnis ggü. dem hier ausgewiesenen Planansatz voraussichtlich verschlechtern.

Dem Wirtschaftsplan TOG liegt die mit dem Land getroffene Vereinbarung zur Finanzierung („Theaterpakt“) zugrunde. Unter Einrechnung der Zuschüsse durch Land und kommunale Träger inklusive einer jährlichen Dynamisierung um 2,5 % ergibt sich 2021 ein negatives Ergebnis i. H. v. 92 TEUR.

Beim Eigenbetrieb werden neben dem laufenden Zuschuss noch weitere Zuschüsse zur Verfügung gestellt. Für 2021 beträgt die Summe dieser ergebniswirksamen Zuschüsse 1.824 TEUR (Vj. 2.057 TEUR). Daneben wird im Ergebnishaushalt der Vier-Tore-Stadt das negative Jahresergebnis des EBIM ausgeglichen. Für 2021 liegt dieser Ausgleichsbedarf um 905 TEUR über dem des Planansatzes 2020.

Die Wirtschaftspläne der ZELT, der SJZ und der IKT-Ost lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Band 3.1 noch nicht vor. Sie werden voraussichtlich zur 2. Lesung verarbeitet werden können.

Eine Ausschüttung der Sparkasse ist im Haushalt 2020 nicht veranschlagt. Der Wirtschaftsplan der Sparkasse ist der Stadtvertretung nicht vorzulegen, sondern wird nach vorheriger Zustimmung seitens des Verwaltungsrats durch den Vorstand der Sparkasse beschlossen.



### Abkürzungsverzeichnis

|              |                                                                              |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------|
| DTK          | Deutsche Tanzkompanie gGmbH                                                  |
| EBIM         | Eigenbetrieb Immobilienmanagement, Neubrandenburg                            |
| EEHG         | Energieeinkaufs- und Handelsgesellschaft Mecklenburg-Vorpommern mbH          |
| FNT          | Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH                                   |
| FLB          | Friedländer Bahn GmbH                                                        |
| Haveg        | Haveg Immobilien GmbH                                                        |
| IDG          | Immobilien Dienstleistungsgesellschaft Neubrandenburg mbH                    |
| IKT-Ost AöR  | Informations- und Kommunikationstechnologien OST Anstalt öffentlichen Rechts |
| KEG          | KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH                                  |
| LW-MV        | Landwerke M-V GmbH                                                           |
| neu.sw       | Neubrandenburger Stadtwerke GmbH                                             |
| neu-itec     | neu-itec GmbH                                                                |
| neu-medianet | neu-medianet GmbH                                                            |
| neu-mobil    | neu-mobil GmbH                                                               |
| neu-wab      | Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH                                         |
| NEUWOGES     | Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH                                    |
| NKG          | Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH                                |
| PNG          | Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH                                              |
| RSG          | RSG Reparatur Service Gesellschaft mbH                                       |
| SJZ          | Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH                              |
| TAB          | Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH                            |
| TOG          | Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz                        |
| VMO          | Verkehrsgemeinschaft Müritz-Oderhaff GmbH                                    |
| VNG VuB      | VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH            |
| VZN          | Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH                                    |
| ZELT         | Zentrum für Ernährung und Lebensmitteltechnologie gGmbH                      |

## **1 Immobilienwirtschaft, Ver- und Entsorgung**

- Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH
- Immobilien Dienstleistungsgesellschaft Neubrandenburg mbH
- RSG Immobilien Reparatur- und Servicegesellschaft mbH
- Haveg Immobilien GmbH
  
- KEG-Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH
  
- Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)
- Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)
- Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH
- Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH
- neu-medianet GmbH
- neu-itec GmbH
- neu-mobil GmbH
- Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH
- Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH
- Landwerke M-V GmbH

**Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH**

Der Wirtschaftsplan 2021 der Gesellschaft liegt noch nicht vor.

**Immobilien Dienstleistungsgesellschaft Neubrandenburg GmbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Immobilien Dienstleistungsgesellschaft Neubrandenburg mbH**

Der Wirtschaftsplan 2021 der Gesellschaft liegt noch nicht vor.

**RSG Immobilien Reparatur- und Service Gesellschaft mbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Immobilien Reparatur- und Service Gesellschaft mbH**

Der Wirtschaftsplan 2021 der Gesellschaft liegt noch nicht vor.

**Haveg Immobilien GmbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Haveg Immobilien mbH**

Der Wirtschaftsplan 2021 der Gesellschaft liegt noch nicht vor.

**KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH**

## **Erläuterungen zur Wirtschaftsplanung 2021 ff. der KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH**

### **Grundannahmen der Planung**

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist die Übernahme sämtlicher Aufgaben der Stadtsanierung und Stadtentwicklung, des Projektmanagements, der Projektentwicklung und Projektsteuerung sowie der Baubetreuung. Hierzu gehören Leistungen nach dem BauGB, der AHO und der HOAI. Die Gesellschaft ist darüber hinaus berechtigt, im eigenen Namen und für eigene oder fremde Rechnungen Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte zu erwerben, zu bebauen und zu verwerten.

Die Gesellschaft wird in 2020 sowohl als treuhänderischer Beauftragter und treuhänderischer Entwicklungsträger für die Stadt Neubrandenburg als auch als Geschäftsbesorger für die BIG Städtebau GmbH in den Fördergebieten der Stadt Neubrandenburg

- „Altstadt“ und Erweiterungsgebiet „Vor dem Treptower Tor“,
- „Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt“ inkl. Soziale Stadt,
- „Datzeberg“,
- „Oststadt“ bzw. „Oststadt-Grün“

sowie im Bereich des Projektmanagements, der Projektsteuerung und der Erarbeitung von Konzepten, u. a. im Bereich Klima und Energie (KfW 432), tätig.

Die Gesellschaft verfügt über keine eigene Treuhandbuchhaltung und Baubuchführung. Mit dieser beauftragt die Gesellschaft über einen Geschäftsbesorgungsvertrag die BIG Städtebau GmbH. Gleiches gilt für Leistungen der Geschäftsführung und der allgemeinen Geschäftsangelegenheiten.

### **Im Einzelnen (Beträge in TEUR)**

#### **Umsatzerlöse**

**554,52 TEUR**

Basierend auf den Kosten- und Finanzierungsübersichten der einzelnen Fördergebiete und unter Berücksichtigung der in 2021 zu realisierenden Maßnahmen, die durch die Gesellschaft betreut werden, wurden die Umsatzerlöse als Planansatz ermittelt.

Für die Geschäftsbesorgung der von der BIG Städtebau GmbH betreuten Fördergebiete wurde auf der Grundlage der im ersten Halbjahr 2020 erbrachten Leistungen der Umsatzerlös für die Treuhandbuchhaltung 2021 ermittelt.

Zudem wurden Umsatzerlöse außerhalb der Treuhandgebiete im Bereich der Projektentwicklung und Projektsteuerung für die Stadt Neubrandenburg veranschlagt.

Die Planung unterstellt, dass auch in den Folgejahren weitere Umsatzerlöse aus der Akquisition erzielt werden können. Ohne diese Umsatzerlöse, mit steigender Tendenz, ist eine positive Entwicklung der Gesellschaft nicht gesichert, da in diesen Jahren die zur Verfügung stehenden Fördermittel in den Sanierungsgebieten das Mindestumsatzvolumen der Gesellschaft nicht mehr sichern. Die Verstärkung des Leistungsprofils auf die Projektsteuerung und das Projektmanagement sowie sonstige Dienstleistungen für die Stadt Neubrandenburg ist dabei ein wesentliches Element.

In den Umsatzerlösen ist auch der Personal- und Sachkostenzuschuss für das Quartiersmanagement im Fördergebiet „Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt“, Programm „Die Soziale Stadt“, mit 51.788 Euro und für das Citymanagement mit 38.792 Euro enthalten.

**Bestandserhöhung****44,0 TEUR**

In der Planung wird eine Bestanderhöhung für geplante Projektsteuerungsleistungen unterstellt. Diese Bestanderhöhung wird in dem Jahr zu Umsatz, in dem die Schlussrechnung gestellt wird.

**Sonstige betriebliche Erträge****0 TEUR**

keine

**Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen****130,95 TEUR**

Maßgeblich sind die von der BIG Städtebau GmbH bezogenen Leistungen für die Treuhandbuchhaltung für die von der Gesellschaft betreuten Sanierungsgebiete sowie für die Durchführung der operativen Projektarbeit und der Projektarbeit bei Sonderaufträgen.

**Personalaufwand****305,67 TEUR**

Es wurde berücksichtigt, dass in der Gesellschaft sieben (6,25 VBÄ) Mitarbeiter/innen tätig sind.

**Abschreibungen****1,5 TEUR**

Auf angeschaffte Büro- und Geschäftsausstattung wird die lineare Abschreibung über 10 Jahre vorgenommen.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen****141,91 TEUR**

Maßgebliche Größen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Leistungen, die von der Gesellschaft bei der BIG Städtebau GmbH für die Geschäftsführung, die Buchführung, die Rechts- und Steuerberatung sowie die Mitwirkung bei der Aufstellung der Jahresabschlussprüfungen beauftragt sind. Des Weiteren sind Mieten für Büro- und Archivräume, Wirtschaftsprüfungskosten etc. enthalten.

**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge****2,0 TEUR**

Es wird davon ausgegangen, dass die notwendigen Investitionen mit eigenem Kapital durchgeführt werden. Insofern sind nur in geringem Umfang zu erwartende Zinsen als Aufwand und Ertrag berücksichtigt.

**Entwicklung des Jahresergebnisses, des Eigenkapitals und der Rücklagen**

Für das Wirtschaftsjahr 2021 erwartet die Gesellschaft ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von 20,49 TEUR. Für die Folgejahre 2022 und 2023 werden die Ergebnisse auf diesem Niveau gehalten. Das Ergebnis im 2024 fällt mit 206,1 TEUR deutlich höher aus. Hier ist der geplante Verkaufserlös für die „Ihlenfelder Straße 108-109“ enthalten.

Damit wird für 2021 von einem Jahresüberschuss von 11,75 TEUR ausgegangen.

## **Finanzplanung**

Die Gesellschaft verfügt über eine ausreichende Liquidität und ist somit jederzeit in der Lage, ihre Rechnungen zu begleichen. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen derzeit nicht und Kreditaufnahmen über den Rahmen eines Kontokorrentkredites hinaus sind auch nicht beabsichtigt.

## **Investitionsplan und Finanzierung**

Die Gesellschaft ist im Wesentlichen als Dienstleister tätig. Investitionen sind derzeit nicht beabsichtigt.

## **Leistungsbeziehungen zwischen den Betriebszweigen**

Die Gesellschaft verfügt über keine Betriebszweige. Leistungsbeziehungen bestehen lediglich auf der Grundlage des Geschäftsbesorgungsvertrages zwischen der KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH und der BIG Städtebau GmbH.

Konsolidierungsmaßnahmen bestehen nicht.

Eine Erfüllung jahresübergreifender Verträge über den Bezug von Lieferungen, Leistungen und Investitionen oder Miete/Pacht von wesentlichen Geschäftsgrundlagen besteht nicht.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte bestehen nicht.

## **Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt Neubrandenburg**

Die Gesellschaft ist für die Stadt Neubrandenburg als treuhänderischer Beauftragter und treuhänderischer Entwicklungsträger tätig sowie indirekt als Geschäftsbesorger für die BIG Städtebau GmbH in den Fördergebieten der Stadt Neubrandenburg

- Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ und „Vor dem Treptower Tor“ Neubrandenburg,
- Sanierungsmaßnahme „Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt“ inkl. Soziale Stadt.

Die Leistungsbeziehungen, die das Kerngeschäft des Unternehmens darstellen, bilden sich im Wirtschaftsplan ab. Auf eine gesonderte Darstellung wird verzichtet.

Neubrandenburg, den 10.09.2020

Christina Ebel

Janine Kriegler

## KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 601 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 589 |
| Jahresergebnis                | 12  |

#### Finanzplan

|                                                                      |     |
|----------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 19  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -70 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -51 |

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -1 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -1 |

|                                                                |     |
|----------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   |     |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -20 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | -20 |

|                                                    |     |
|----------------------------------------------------|-----|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -72 |
|----------------------------------------------------|-----|

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|

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

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

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 6,25 |
|----------------------------------------------------------------------|------|

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0   |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 95  |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 173 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020                                              | 151 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021                                              | 142 |

**KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH**  
**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                                                                                                         | 1.095                       | 565                          | 555                        | 566                            | 568                            | 758                            |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              | 44                         | 44                             | 44                             | 44                             |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 590                         | 110                          | 131                        | 136                            | 137                            | 139                            |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 5                           | 3                            |                            |                                |                                |                                |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 585                         | 107                          | 131                        | 136                            | 137                            | 139                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 303                         | 270                          | 306                        | 309                            | 312                            | 316                            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 239                         | 217                          | 242                        | 245                            | 247                            | 250                            |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            | 64                          | 52                           | 63                         | 64                             | 65                             | 66                             |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 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                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 122                         | 143                          | 142                        | 142                            | 142                            | 142                            |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                |                             | 2                            | 2                          | 2                              | 2                              | 2                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 25                          | 12                           | 6                          | 7                              | 6                              | 60                             |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 54                          | 31                           | 15                         | 16                             | 15                             | 146                            |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 3                           | 3                            | 3                          | 3                              | 3                              | 3                              |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>51</b>                   | <b>28</b>                    | <b>12</b>                  | <b>14</b>                      | <b>12</b>                      | <b>144</b>                     |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      | 22                          | 23                           | 8                          | 6                              | 8                              | 29                             |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             | 1                            |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             | 50                           | 20                         | 20                             | 20                             | 20                             |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH**  
**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                                                                                                                                                                             | 51                          | 28                           | 12                         | 14                             | 12                             | 144                            |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf<br>Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                               | 1                           | 1                            | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                              | 59                          | -7                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen<br>(+) / Erträge (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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 | -50                         | 71                           | -62                        | -46                            | -44                            | -48                            |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind    | 31                          | -15                          |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von<br>Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                       |                             | -2                           | -2                         | -2                             | -2                             | -2                             |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                       | 25                          | 12                           | 6                          | 7                              | 6                              | 60                             |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten<br>(+)                                                                                                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                 | -25                         | -12                          | -6                         | -7                             | -6                             | -60                            |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                    | <b>92</b>                   | <b>76</b>                    | <b>-51</b>                 | <b>-33</b>                     | <b>-33</b>                     | <b>95</b>                      |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                             |                             | -1                           | -1                         | -1                             | -1                             | -1                             |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Finanzanlagevermögens<br>(+)                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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 Posten<br>(+)                                                                                                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH**  
**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>0</b>                    | <b>-1</b>                    | <b>-1</b>                  | <b>-1</b>                      | <b>-1</b>                      | <b>-1</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 (+)                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0                           | -25                          | -10                        | -10                            | -10                            | -10                            |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>0</b>                    | <b>-50</b>                   | <b>-20</b>                 | <b>-20</b>                     | <b>-20</b>                     | <b>-20</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des</b>                                                                                                              | <b>92</b>                   | <b>25</b>                    | <b>-72</b>                 | <b>-54</b>                     | <b>-54</b>                     | <b>74</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 50                          | 142                          | 167                        | 95                             | 41                             | -13                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>142</b>                  | <b>167</b>                   | <b>95</b>                  | <b>41</b>                      | <b>-13</b>                     | <b>61</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 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**KEG- Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH**  
**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               | Geschäftsführer              | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 2               | Sekretariat/Projektassistenz | 1                         | 3                                    | 2                         |             |
| 3               | Projektleitung               | 2                         | 0                                    | 1                         |             |
| 4               | Gewerbegebietsmanagement     | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 5               | BIWAQ                        | 1                         | 0                                    | 0                         |             |
| 6               | Quartiersmanagement          | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 7               | Citymanagement               | 0                         | 1                                    | 1                         |             |
|                 |                              |                           |                                      |                           |             |
| <b>Summe</b>    |                              | <b>7</b>                  | <b>6</b>                             | <b>6</b>                  |             |

## **Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)**

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

### Neubrandenburger Stadtwerke GmbH – Konzern

#### 1. Vorbemerkungen

Zum Konzern Neubrandenburger Stadtwerke gehören als Mutterunternehmen die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH sowie:

|                                                 | Beteiligungsquote: |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| - neu-medianet GmbH                             | 100 %              |
| - Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH | 100 %              |
| - Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH        | 100 %              |
| - neu-mobil GmbH                                | 100 %              |
| - Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH          | 100 %              |
| - neu-itec GmbH                                 | 99 %               |

Maßgebend für die Aufstellung des Geschäftsplanes 2021 sind folgende Zielstellungen:

- Sicherung der durch die Gesellschafterin geforderten Ausschüttung,
- Erhalt bzw. Verbesserung der Ergebnissituation des Konzerns, der Einzelgesellschaften und -sparten,
- Erwirtschaftung eines positiven Cashflows aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit,
- Sicherung einer angemessenen Liquiditätsausstattung,
- Einhaltung der Covenants-Kennzahlen aus bestehenden Kreditverträgen.

Als weitere wesentliche Planungsprämissen wurden folgende Sachverhalte berücksichtigt:

- Bei auslaufenden Konzessionsverträgen bleibt neu.sw weiterhin Konzessionsnehmer.
- Im Geschäftsjahr 2021 beginnt die 4. Handelsperiode im EU-Emissionshandel (2021 – 2030). Nach einer Reform der Zuteilungsmechanismen entsprechend der geänderten Emissionshandelsrichtlinie vom 14. März 2018 (EHRL) wird für den Planungszeitraum von weiter steigenden Kosten für (EU-)Emissionszertifikate ausgegangen.
- Im Rahmen des Klimaschutzprogramms 2030 der Bundesregierung startet auf der Grundlage des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) vom 12. Dezember 2019 ab dem Geschäftsjahr 2021 der nationale Zertifikatehandel für Brennstoffemissionen. Dabei müssen Emissionszertifikate von Unternehmen, die Heiz- und Kraftstoffe in Verkehr bringen, erworben werden. Dies führt in verschiedenen Sparten und Gesellschaften zu steigenden Kosten beim Bezug von Erdgas und Treibstoffen.
- Für eine langfristige Absicherung der Wärmeversorgung erfolgen im Planungszeitraum umfangreiche Investitionen in den Umbau bestehender sowie in den Aufbau neuer Wärmeerzeugungsanlagen. Projektbezogen werden anteilige Förderungen durch Bundes- oder Landesmittel erwartet.
- Die aktuelle Förderung nach dem Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz (KWKG) für die neu.sw-Stromerzeugungsanlagen (Modernisierungsförderung) endet im Planungszeitraum.

- Die neu-medianet GmbH beteiligt sich in fünf Gebieten des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte an der mit Fördermitteln des Bundes und des Landes ausgestatteten Initiative zum Breitbandausbau.
- Aus dem Dienstleistungsverhältnis zwischen der neu-itec GmbH und dem Kommunalunternehmen IKT-Ost AöR zur Konsolidierung der IT der Stadt Neubrandenburg, des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte sowie des Landkreises Vorpommern-Greifswald wird eine stabile Ergebnisentwicklung für die neu-itec GmbH erwartet.
- Zur Sicherstellung der Entsorgung des in der Kläranlage anfallenden Klärschlammes, insbesondere unter dem Aspekt der Einhaltung gesetzlicher Vorgaben, technischer Entwicklungen sowie der Kostenminimierung, tritt die neu-wab GmbH der Klärschlamm-Kooperation Mecklenburg-Vorpommern GmbH bei.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

## 2. Ertragslage

Mit dem vorliegenden Geschäftsplan sind für den Konzern (nach Konsolidierung) nachfolgende Ergebnisse im Jahr 2021 geplant:

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| - Ergebnis vor Steuern  | 9.145 TEUR |
| - Ergebnis nach Steuern | 5.717 TEUR |

Die Gesellschaften des Konzerns erreichen im Plan 2021 folgende Ergebnisse\*:

|                                                 |             |
|-------------------------------------------------|-------------|
| - Neubrandenburger Stadtwerke GmbH              | 7.485 TEUR  |
| - neu-medianet GmbH                             | -1.657 TEUR |
| - Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH | 308 TEUR    |
| - Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH        | -2.310 TEUR |
| - neu-mobil GmbH                                | 61 TEUR     |
| - Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH          | 2.084 TEUR  |
| - neu-itec GmbH                                 | 214 TEUR    |

\*) Ergebnis nach Steuern, vor Ergebnisabführung und anderen Gesellschaftern zustehende Gewinnanteile

Im Rahmen der Ergebnisabführung werden Gewinne der Tochterunternehmen an das Mutterunternehmen des Konzerns, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, abgeführt bzw. Verluste ausgeglichen.

Hinsichtlich unternehmens- bzw. spartenspezifischer Eckdaten und Trends, die zum Entstehen der Ergebnisse beigetragen haben, wird auf den Vorbericht der jeweiligen Gesellschaft verwiesen.

Für den Konzern ist ein Kostenvolumen (nach Konsolidierung konzerninterner Aufwendungen) in Höhe von 164 Mio. EUR geplant. Der Aufwand verteilt sich wie folgt:

|                                      |             |      |
|--------------------------------------|-------------|------|
| - Materialaufwand                    | 93.415 TEUR | 57 % |
| - Personalaufwand                    | 33.844 TEUR | 21 % |
| - Abschreibungen                     | 20.290 TEUR | 12 % |
| - sonstige betriebliche Aufwendungen | 11.116 TEUR | 7 %  |
| - Zinsaufwand                        | 2.234 TEUR  | 1 %  |
| - Steuern                            | 3.428 TEUR  | 2 %  |

Das in der Position Materialaufwand enthaltene Volumen für Instandhaltungsmaßnahmen beläuft sich für 2021 auf 6.831 TEUR für das Material und die Fremdleistungen. Dieses wird zu 100 % durch den Konzern finanziert.

Im Umfang von 6.048 TEUR werden Leistungen für Instandhaltungen durch Mitarbeiter des Konzerns erbracht.

### 3. Investitionen

Das für 2021 geplante Investitionsvolumen beläuft sich auf 50.272 TEUR (davon für den geförderten Breitbandausbau 16.495 TEUR). Dieses finanziert sich zu 27.509 TEUR (55 %) durch Dritte (Baukostenzuschüsse, Hausanschlusskostenbeiträge und Fördermittel). Davon entfallen auf den geförderten Breitbandausbau 20.705 TEUR.

Im Umfang von 2.766 TEUR (6 %) werden die Investitionsvorhaben in Eigenleistung durch Mitarbeiter des Konzerns erbracht.

### 4. Finanzplan

In den Finanzplan für den Konzern neu.sw wurden die Gesellschaften einbezogen, die im Konzernabschluss voll konsolidiert werden und in das Cashpooling mit neu.sw integriert sind.

Folgende Kapitalflüsse sind im Finanzplan für das Geschäftsjahr 2021 berücksichtigt:

#### (1) Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

In 2021 wird als operativer Cashflow ein Mittelzufluss in Höhe von 22.944 TEUR erzielt.

#### (2) Cashflow aus der Investitionstätigkeit

- Im Jahr 2021 ist ein Investitionsvolumen von 50.272 TEUR geplant. Davon entfallen auf den geförderten Breitbandausbau 16.495 TEUR.
- Für die Investitionen werden durch Dritte Finanzmittel in Höhe von 27.509 TEUR bereitgestellt (Baukostenzuschüsse, Hausanschlusskostenbeiträge und Fördermittel). Davon entfallen 20.705 TEUR aus der Fördermittelbereitstellung für den Breitbandausbau sowie 3.140 TEUR für den neuerrichteten Kurzfristwärmespeicher.

### (3) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit

Im Geschäftsjahr 2021 ergibt sich für den Konzern eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 5.900 TEUR:

- Es sind Kapitalaufnahmen in Höhe von 37.538 TEUR geplant (davon für den geförderten Breitbandausbau 15.908 TEUR).
- Die planmäßigen Tilgungen betragen 31.638 TEUR (davon für den geförderten Breitbandausbau 20.705 TEUR aus der laufenden Fördermittelbereitstellung).

Für die langfristige Finanzierung von Investitionen verbundener Unternehmen wird ein Teil der Kapitalaufnahmen als Ausleihung an verbundene Unternehmen von der Muttergesellschaft an Tochtergesellschaften über konzerninterne Darlehensverträge weitergereicht. Darüber hinaus erfolgt die (Zwischen-)Finanzierung der Investitionen im Rahmen des geförderten Breitbandausbaus der neu-medianet GmbH über das (kurzfristige) Cashpooling mit neu.sw.

### 5. Sonstiges

Finanzielle Abführungen an öffentliche Haushalte wurden planerisch in Höhe von 9.723 TEUR berücksichtigt (davon an die Stadt Neubrandenburg 9.089 TEUR). Ausgewählte Steuern/Abgaben/Beiträge sind in folgender Tabelle dargestellt:

|                                                                    |            |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| - Konzessionsabgaben/Gestattungsentgelte                           | 2.958 TEUR |
| - Abgaben/Beiträge für Trinkwasser/Abwasser                        | 414 TEUR   |
| - Gewerbesteuern                                                   | 1.628 TEUR |
| - sonstige Steuern                                                 | 211 TEUR   |
| - Auszahlungen an Gesellschafter (Ausschüttungen/Kapitalentnahmen) | 4.513 TEUR |

Der Personalplan 2021 sieht einen Personalbestand auf einem Niveau von 542 Mitarbeitern im Jahresdurchschnitt vor. Es sind 499 feste Stellen geplant. Weitere Mitarbeiter sind in befristeten Arbeitsverhältnissen, fallweise projektbezogen, tätig. Des Weiteren werden jahresdurchschnittlich 26 Mitarbeiter in unterschiedlichen Berufsfeldern ausgebildet.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen bzw. nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nicht vorhanden.

Neubrandenburg, 24.09.2020

  
Ingo Meyer

  
Olf Häusler

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 170.045 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 164.328 |
| Jahresergebnis                | 5.717   |

**Finanzplan**

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 31.917  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -6.743  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 25.174  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 8       |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -50.272 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -50.264 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 65.047  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -38.385 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 26.662  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 1.573   |

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 37.538 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 10.000 |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |        |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 499    |

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |         |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 20.628  |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 114.908 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 120.664 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 126.381 |

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**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                                                                                                         | 205.218                     | 214.450                   | 163.349                    | 156.741                        | 158.828                        | 160.770                        |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 1.970                       | 2.552                     | 2.766                      | 2.821                          | 2.820                          | 1.463                          |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 3.085                       | 1.096                     | 401                        | 536                            | 538                            | 542                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 138.362                     | 147.254                   | 93.415                     | 80.999                         | 81.012                         | 86.597                         |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 129.695                     | 137.185                   | 80.479                     | 68.988                         | 68.763                         | 72.229                         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 8.667                       | 10.069                    | 12.937                     | 12.011                         | 12.249                         | 14.368                         |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 30.667                      | 32.438                    | 33.844                     | 35.058                         | 35.625                         | 35.282                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 25.159                      | 32.438                    | 33.844                     | 35.058                         | 35.625                         | 35.282                         |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            | 5.508                       |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 16.022                      | 17.294                    | 20.290                     | 22.070                         | 24.385                         | 24.619                         |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 16.022                      | 17.294                    | 20.290                     | 22.070                         | 24.385                         | 24.619                         |
| 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                                        | 2.070                       | 2.481                     | 3.526                      | 4.531                          | 6.536                          | 7.460                          |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 10.901                      | 11.941                    | 11.116                     | 10.630                         | 10.753                         | 10.777                         |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 165                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         | 199                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 70                          | 4                         | 3                          | 2                              | 2                              | 1                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 1.121                       | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 2.205                       | 2.594                     | 2.234                      | 2.309                          | 2.193                          | 2.069                          |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 4.944                       | 3.092                     | 3.217                      | 4.610                          | 4.944                          | 3.728                          |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 8.554                       | 5.971                     | 5.928                      | 8.955                          | 9.810                          | 7.164                          |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 205                         | 215                       | 211                        | 211                            | 211                            | 211                            |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 8.349                       | 5.755                     | 5.717                      | 8.744                          | 9.599                          | 6.953                          |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              | 8.349                       | 5.755                     | 5.717                      | 8.744                          | 9.599                          | 6.953                          |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**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                                                                                                                                                                                | 8.349                       | 5.755                     | 5.717                      | 8.744                          | 9.599                          | 6.953                          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens<br>einschl. Finanzanlagen (+)                                                                                    | 17.144                      | 17.294                    | 20.290                     | 22.070                         | 24.385                         | 24.619                         |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 873                         | -17                       | 316                        | 316                            | 316                            | 316                            |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf<br>Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                         | -2.070                      | -2.481                    | -3.526                     | -4.531                         | -6.536                         | -7.460                         |
| 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 | 1.832                       | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -4.252                      | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 658                         | 148                       | 146                        | -130                           | -130                           | -130                           |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 2.135                       | 2.590                     | 2.231                      | 2.306                          | 2.191                          | 2.068                          |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | -199                        | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          | 4.944                       | 3.092                     | 3.217                      | 4.610                          | 4.944                          | 3.728                          |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                                         | -164                        | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | -7.717                      | -3.092                    | -3.217                     | -4.610                         | -4.944                         | -3.728                         |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>21.532</b>               | <b>23.289</b>             | <b>25.174</b>              | <b>28.776</b>                  | <b>29.826</b>                  | <b>26.365</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 (-)                                                                                                                       | -1.176                      | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 276                         | 125                       | 5                          | 130                            | 130                            | 130                            |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -35.072                     | -56.909                   | -50.272                    | -43.015                        | -29.899                        | -21.842                        |
| 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                              |

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**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                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 66                          | 4                         | 3                          | 2                              | 2                              | 1                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 199                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-35.707</b>              | <b>-56.780</b>            | <b>-50.264</b>             | <b>-42.882</b>                 | <b>-29.767</b>                 | <b>-21.712</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 (+)                                                                 | 14.460                      | 47.507                    | 37.538                     | 23.770                         | 21.544                         | 9.290                          |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -9.325                      | -35.492                   | -31.638                    | -34.773                        | -31.463                        | -14.119                        |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 9.453                       | 28.325                    | 27.509                     | 36.144                         | 15.367                         | 8.453                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 2.243                       | 3.351                     | 3.421                      | 2.705                          | 1.130                          | 1.130                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 7.210                       | 24.974                    | 24.088                     | 33.439                         | 14.237                         | 7.323                          |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -2.023                      | -2.594                    | -2.234                     | -2.309                         | -2.193                         | -2.069                         |
| 37 (-) Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                            | -5.327                      | -4.100                    | -4.513                     | -4.513                         | -4.513                         | -4.513                         |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>7.238</b>                | <b>33.646</b>             | <b>26.662</b>              | <b>18.319</b>                  | <b>-1.257</b>                  | <b>-2.958</b>                  |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>-6.937</b>               | <b>155</b>                | <b>1.573</b>               | <b>4.213</b>                   | <b>-1.198</b>                  | <b>1.696</b>                   |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 25.837                      | 18.900                    | 19.055                     | 20.628                         | 24.841                         | 23.643                         |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>18.900</b>               | <b>19.055</b>             | <b>20.628</b>              | <b>24.841</b>                  | <b>23.643</b>                  | <b>25.339</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende<br>Nummer | Bezeichnung                                        | Anzahl und<br>Bewertung<br>2020 |    | Vergütungs-<br>gruppe lt. NVB-<br>Tarifvertrag | tatsächliche<br>Besetzung<br>am<br>30.06.2020 | Anzahl und<br>Bewertung<br>2021 |    | Vergütungs-<br>gruppe lt. NVB-<br>Tarifvertrag | Bemerkungen |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|----|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|----|------------------------------------------------|-------------|
| 001<br>bis<br>012  | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         | 1                               |    | AT                                             | 1                                             |                                 |    | AT                                             |             |
|                    |                                                    | 2                               | AT |                                                | 1                                             | AT                              |    |                                                |             |
|                    |                                                    | 1                               | 15 |                                                | 1                                             | 15                              |    |                                                |             |
|                    |                                                    | 5                               | 14 |                                                | 7                                             | 14                              |    |                                                |             |
|                    |                                                    | 4                               | 13 |                                                | 2                                             | 13                              |    |                                                |             |
|                    |                                                    | 1                               | 12 |                                                |                                               | 12                              |    |                                                |             |
| 013<br>bis<br>038  | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                | 7                               | 13 |                                                | 7                                             | 8                               | 13 |                                                |             |
|                    |                                                    | 13                              | 12 |                                                | 13                                            | 13                              | 12 |                                                |             |
|                    |                                                    | 6                               | 11 |                                                | 4                                             | 4                               | 11 |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 10 |                                                | 1                                             | 1                               | 10 |                                                |             |
| 039<br>bis<br>131  | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         | 1                               |    | AT                                             |                                               |                                 |    | AT                                             |             |
|                    |                                                    | 1                               | 13 |                                                | 1                                             | 13                              |    |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 12 |                                                |                                               | 12                              |    |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 11 |                                                | 14                                            | 13                              | 11 |                                                |             |
|                    |                                                    | 22                              | 10 |                                                | 43                                            | 48                              | 10 |                                                |             |
|                    |                                                    | 28                              | 9  |                                                | 26                                            | 29                              | 9  |                                                |             |
|                    |                                                    | 15                              | 8  |                                                | 2                                             | 1                               | 8  |                                                |             |
|                    |                                                    | 8                               | 7  |                                                | 1                                             | 7                               |    |                                                |             |
| 132<br>bis<br>312  | Sachbearbeiter/<br>Meister                         |                                 |    | 9                                              |                                               | 1                               |    | 9                                              |             |
|                    |                                                    | 2                               |    | 9                                              | 1                                             | 1                               | 9  |                                                |             |
|                    |                                                    | 1                               |    | 10                                             |                                               |                                 | 10 |                                                |             |
|                    |                                                    | 6                               |    | 11                                             | 7                                             | 7                               | 11 |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 12 |                                                |                                               | 1                               | 12 |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 11 |                                                |                                               |                                 | 11 |                                                |             |
|                    |                                                    | 9                               | 10 |                                                | 3                                             | 3                               | 10 |                                                |             |
|                    |                                                    | 15                              | 9  |                                                | 25                                            | 26                              | 9  |                                                |             |
|                    |                                                    | 20                              | 8  |                                                | 23                                            | 25                              | 8  |                                                |             |
|                    |                                                    | 39                              | 7  |                                                | 51                                            | 34                              | 7  |                                                |             |
|                    |                                                    | 34                              | 6  |                                                | 54                                            | 63                              | 6  |                                                |             |
|                    |                                                    | 26                              | 5  |                                                | 39                                            | 21                              | 5  |                                                |             |
| 313<br>bis<br>346  | Mitarbeiter                                        | 5                               | 6  |                                                | 2                                             | 2                               | 6  |                                                |             |
|                    |                                                    | 43                              | 5  |                                                | 38                                            | 29                              | 5  |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 4  |                                                | 2                                             | 2                               | 4  |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 3  |                                                | 1                                             | 1                               | 3  |                                                |             |
|                    |                                                    | 1                               | 2  |                                                |                                               |                                 | 2  |                                                |             |
|                    |                                                    | geringf.                        |    | 1                                              |                                               | geringf.                        |    |                                                |             |
| 347<br>bis<br>444  | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal | 2                               |    | 15                                             | 2                                             | 2                               |    | 15                                             |             |
|                    |                                                    | 1                               |    | 16                                             | 1                                             | 1                               |    | 16                                             |             |
|                    |                                                    | 29                              | 7  |                                                | 31                                            | 28                              | 7  |                                                |             |
|                    |                                                    | 47                              | 6  |                                                | 52                                            | 49                              | 6  |                                                |             |
|                    |                                                    | 42                              | 5  |                                                | 20                                            | 18                              | 5  |                                                |             |
|                    |                                                    |                                 | 4  |                                                |                                               |                                 | 4  |                                                |             |
|                    | 1                                                  | 3                               |    |                                                |                                               | 3                               |    |                                                |             |
| 445<br>bis<br>499  | Fahrpersonal                                       | 29                              |    | 15                                             | 27                                            | 25                              |    | 15                                             |             |
|                    |                                                    | 12                              |    | 16                                             | 10                                            | 16                              |    | 16                                             |             |
|                    |                                                    | 12                              |    | 17                                             | 21                                            | 14                              |    | 17                                             |             |
| Summe              |                                                    | 500                             |    |                                                | 536                                           | 499                             |    |                                                |             |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

### **Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) ist eine zu 100 % stadteigene Gesellschaft und das Mutterunternehmen im Konzern Neubrandenburger Stadtwerke.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie, der Landwirtschaft und der öffentlichen Einrichtungen mit Energieträgern, insbesondere mit Elektroenergie, Fernwärme, Gas, Flüssiggas, Öl, Trink- und Brauchwasser, Telekommunikation sowie die damit verbundenen Contracting- und Transportleistungen, die Gewährleistung des öffentlichen Personennahverkehrs und schienengebundener Gütertransportleistungen, die Beschaffung von Fahrzeugen und mobilen Wirtschaftsgütern und Teilen hiervon, die Organisation der Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung derselben und Bereitstellung von Fahrzeugen sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen, soweit sie dem öffentlichen Zweck dienen, die Entsorgung von Abwasser, Consultingleistungen in der Bereitstellung öffentlicher Infrastruktur und Leistungen für deren Durchführung, das Betreiben und die Verwaltung von Krematoriumsanlagen und den damit zusammenhängenden Handlungen sowie die Betreibung und Bewirtschaftung von Schwimmbädern, die Betreibung und Bewirtschaftung von Stadtbeleuchtungsanlagen oder anderer im öffentlichen Interesse stehenden Einrichtungen und den damit verbundenen Anlagen. Darüber hinaus befasst sich die Gesellschaft mit IT- und Telekommunikationsanlagen, PC-basierten Anwendungsstrukturen, Soft- und Hardware, Lizenzen, Hosting-, Enduser-, Security und Network-Managementservices, Consulting, Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung derselben sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen, soweit sie dem öffentlichen Zweck dienen.

Die Gesellschaft hält aktuell Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

- neu-medianet GmbH (100 %),
- Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH (100 %),
- Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH (100 %; im Folgenden „NVB“),
- neu-mobil GmbH (100 %),
- Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH (100 %; im Folgenden „neu-wab“),
- neu-itec GmbH (99 %).

Weitere Beteiligungen bestehen für:

- Landwerke M-V GmbH Neustrelitz (12,50 %),
- Energieeinkaufs- und -handelsgesellschaft Mecklenburg-Vorpommern mbH (12,50 %),
- VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH (2,30 %),
- Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (50 % über neu-wab),
- Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (12,3 % über NVB).

## **2. Ertragslage**

Der Wirtschaftsplan weist für die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH in 2021 einen Jahresgewinn in Höhe von 6.185 TEUR aus.

Das für 2021 geplante Instandhaltungsvolumen beläuft sich auf 9.710 TEUR, davon 841 TEUR für Material, 4.491 TEUR für Fremd- und 4.378 TEUR für Eigenleistungen.

Für die Einzelbereiche des Unternehmens lassen sich folgende wesentliche Eckdaten und Trends ableiten:

### **Strom- und Wärmeversorgung**

Strom und Wärme werden in den neu.sw-eigenen Erzeugungsanlagen im Wesentlichen auf Basis des Energieträgers Gas hergestellt. Das Gas- und Dampfturbinen-Heizkraftwerk (GuD-HKW) und weitere Heizwerke dienen zur Absicherung des Wärmebedarfes im Versorgungsgebiet. Das GuD-HKW produziert in sog. Kraft-Wärme-Kopplung gleichzeitig Wärme und Strom.

Im Rahmen des Klimaschutzprogramms 2030 der Bundesregierung startet auf der Grundlage des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) vom 12. Dezember 2019 ab dem Geschäftsjahr 2021 der nationale Zertifikatehandel für Brennstoffemissionen. Dies führt zu steigenden Kosten beim Bezug von Erdgas für den Einsatz in den Wärmeerzeugungsanlagen.

Entsprechend des aktuell geltenden KWK-Gesetzes wurden Erlöse aus KWK-Förderung für die Modernisierung von Anlagen in die Planung einbezogen.

In 2021 wird von einer Vermarktung der Erzeugungskapazität des GuD-HKW am allgemeinen Strommarkt in Höhe von 294 GWh und Erlösen in Höhe von 12.363 TEUR ausgegangen.

Für die Endkundenbelieferung mit Strom ist in 2021 eine Absatzmenge in Höhe von 292 GWh vorgesehen. Davon entfallen 120 GWh auf das Netzgebiet Neubrandenburg. In fremden Netzgebieten ist eine Absatzmenge in Höhe von 172 GWh geplant.

Beim Absatz von Fernwärme wurde in 2021 von einem stabilen Absatzniveau ausgegangen. Für 2021 ist eine Anpassung der Basiswerte der bestehenden Fernwärmepreis-änderungs-klausel geplant.

### **Gasversorgung**

Für 2021 ist eine abzusetzende Gasmenge an Endkunden von 298 GWh vorgesehen. Davon entfallen 191 GWh auf das eigene Netzgebiet. Außerhalb des eigenen Netzgebietes ist ein Gasabsatz in Höhe von 107 GWh geplant.

### **Wasserversorgung**

In 2021 wird für Trinkwasser von einer Abnahmemenge in Höhe von 3.659 Tm<sup>3</sup> ausgegangen.

## Sonstige Geschäftsbereiche

Die sonstigen Geschäftsbereiche umfassen die Teilbereiche: Holding (allgemeine Verwaltung), Netzsteuerung, Technischer Service, Liegenschaftsservice, Schwimmhalle, Straßenbeleuchtung sowie Messstellenbetrieb.

Der Umsatz aus der Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung resultiert aus dem mit der Stadt Neubrandenburg vereinbarten Beleuchtungsentgelt. Für das Geschäftsjahr 2021 sind dafür 1.145 TEUR geplant.

Die Kosten der Holding, der Netzsteuerung, des Technischen Service und des Liegenschaftsservice werden über Umlageverfahren an die Sparten und Konzerngesellschaften weiterberechnet.

## 3. Investitionen

Das für 2021 geplante Investitionsvolumen beläuft sich auf 18.898 TEUR für Investitionen in das Sachanlagevermögen.

Die Investitionen werden zu 28 % durch Dritte und zu 72 % durch neu.sw finanziert. Inhaltliche Schwerpunkte sind Erschließungs- und Erweiterungsmaßnahmen, gezielte Modernisierungen im Bestand sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit städtebaulichen Vorhaben.

Des Weiteren werden in Höhe von 26.408 TEUR Investitionen in das Finanzanlagevermögen getätigt (Ausleihungen an verbundene Unternehmen).

## 4. Finanzen

Siehe hierzu die Aussagen zum Konzern der Neubrandenburger Stadtwerke (Cashpool).

## 5. Sonstiges

Der Wirtschaftsplan 2021 sieht eine Planstellenanzahl von 342 Mitarbeitern vor. Des Weiteren werden jahresdurchschnittlich 26 Mitarbeiter in unterschiedlichen Berufsfeldern ausgebildet.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen bzw. nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nach heutigem Kenntnisstand und der derzeitigen strategischen Ausrichtung in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 24.09.2020

  
Ingo Meyer

  
Olf Häusler

## Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 145.075 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 138.889 |
| Jahresergebnis                | 6.185   |

##### Finanzplan

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 19.343  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -3.514  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 15.829  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 27.078  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -45.307 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -18.229 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 40.076  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -36.103 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 3.973   |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 1.573   |

##### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 34.878 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       | 10.000 |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |        |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 342    |

##### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |         |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 20.447  |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 105.952 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 112.301 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 118.487 |

**Neubrandenburger Stadtwerke 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                                                                                                         | 190.411                     | 194.715                   | 140.392                    | 130.137                        | 130.098                        | 130.013                        |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 469                         | 658                       | 775                        | 703                            | 632                            | 635                            |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 2.774                       | 1.879                     | 1.845                      | 1.916                          | 2.032                          | 2.113                          |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 138.720                     | 143.823                   | 88.168                     | 75.172                         | 74.841                         | 80.483                         |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 130.493                     | 135.714                   | 78.898                     | 67.324                         | 67.080                         | 70.685                         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 8.227                       | 8.109                     | 9.270                      | 7.848                          | 7.761                          | 9.798                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 23.048                      | 23.977                    | 25.211                     | 26.128                         | 26.517                         | 26.017                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 18.814                      | 23.977                    | 25.211                     | 26.128                         | 26.517                         | 26.017                         |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 4.234                       |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 564                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 8.645                       | 8.591                     | 9.361                      | 9.288                          | 10.747                         | 10.841                         |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 8.645                       | 8.591                     | 9.361                      | 9.288                          | 10.747                         | 10.841                         |
| 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                                        | 1.230                       | 1.042                     | 1.093                      | 1.094                          | 2.296                          | 2.361                          |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 11.045                      | 11.640                    | 10.821                     | 10.342                         | 10.376                         | 10.347                         |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         | 537                         | 418                       | 428                        | 511                            | 516                            | 518                            |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 320                         | 479                       | 542                        | 406                            | 372                            | 92                             |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            | 1.121                       | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 1.885                       | 2.189                     | 1.880                      | 1.927                          | 1.784                          | 1.642                          |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 3.760                       | 1.959                     | 1.992                      | 3.383                          | 3.394                          | 1.688                          |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 7.516                       | 7.011                     | 7.642                      | 8.527                          | 8.287                          | 4.714                          |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 151                         | 157                       | 158                        | 158                            | 158                            | 158                            |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | 1.199                       | -505                      | -1.299                     | 809                            | 1.857                          | 2.737                          |
| 19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 8.565                       | 6.349                     | 6.185                      | 9.178                          | 9.987                          | 7.294                          |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              | 8.565                       | 6.349                     | 6.185                      | 9.178                          | 9.987                          | 7.294                          |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Stadtwerke 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                                                                                                                                                                                | 8.565                       | 6.349                     | 6.185                      | 9.178                          | 9.987                          | 7.294                          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens<br>einschl. Finanzanlagen (+)                                                                                    | 9.766                       | 8.591                     | 9.361                      | 9.288                          | 10.747                         | 10.841                         |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | 999                         | -17                       | 316                        | 316                            | 316                            | 316                            |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf<br>Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                         | -1.230                      | -1.042                    | -1.093                     | -1.094                         | -2.296                         | -2.361                         |
| 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 | 2.301                       | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -4.536                      | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 490                         | 252                       | 151                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 1.565                       | 1.710                     | 1.337                      | 1.521                          | 1.412                          | 1.550                          |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                                | -537                        | -418                      | -428                       | -511                           | -516                           | -518                           |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                                 | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                          | 3.760                       | 1.959                     | 1.992                      | 3.383                          | 3.394                          | 1.688                          |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                                         | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | -6.362                      | -1.959                    | -1.992                     | -3.383                         | -3.394                         | -1.688                         |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>14.782</b>               | <b>15.426</b>             | <b>15.829</b>              | <b>18.697</b>                  | <b>19.650</b>                  | <b>17.122</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 (-)                                                                                                                       | -277                        | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 125                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -14.459                     | -21.856                   | -18.898                    | -17.215                        | -8.311                         | -12.160                        |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 | 2.919                       | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              | -4.600                      | -31.157                   | -26.408                    | -20.610                        | -17.774                        | -6.390                         |
| 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 (+)/Auszahlungen (-) aus<br>Cashpooling                                                                                                                                           | -4.604                      | 29.490                    | 26.107                     | 26.283                         | 20.469                         | 12.225                         |

**Neubrandenburger Stadtwerke 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                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 290                         | 479                       | 542                        | 406                            | 372                            | 92                             |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) / Erhaltene Erträge aus Ausleihungen                                                                                          | 537                         | 418                       | 428                        | 511                            | 516                            | 518                            |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-20.069</b>              | <b>-22.626</b>            | <b>-18.229</b>             | <b>-10.624</b>                 | <b>-4.727</b>                  | <b>-5.715</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 (+)                                                                 | 11.000                      | 44.959                    | 34.878                     | 20.610                         | 18.674                         | 6.590                          |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -7.476                      | -33.540                   | -29.711                    | -32.645                        | -29.171                        | -11.633                        |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 1.784                       | 2.226                     | 5.198                      | 14.615                         | 674                            | 1.487                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 1.784                       | 2.226                     | 2.058                      | 1.250                          | 674                            | 674                            |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 0                           | 0                         | 3.140                      | 13.365                         | 0                              | 813                            |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -1.707                      | -2.189                    | -1.880                     | -1.927                         | -1.784                         | -1.642                         |
| 37 Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                                | -5.327                      | -4.100                    | -4.513                     | -4.513                         | -4.513                         | -4.513                         |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-1.726</b>               | <b>7.356</b>              | <b>3.973</b>               | <b>-3.860</b>                  | <b>-16.120</b>                 | <b>-9.711</b>                  |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>-7.013</b>               | <b>155</b>                | <b>1.573</b>               | <b>4.213</b>                   | <b>-1.198</b>                  | <b>1.696</b>                   |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 25.732                      | 18.719                    | 18.874                     | 20.447                         | 24.660                         | 23.462                         |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>18.719</b>               | <b>18.874</b>             | <b>20.447</b>              | <b>24.660</b>                  | <b>23.462</b>                  | <b>25.158</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b>  | <b>Plan<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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</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                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>45.307</b>  | <b>0</b>                               | <b>45.307</b>                       |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 18.898         |                                        | 18.898                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 26.408         |                                        | 26.408                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                |                                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-45.307</b> | <b>0</b>                               | <b>-45.307</b>                      |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 34.878         |                                        | 34.878                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 5.198          |                                        | 5.198                               |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 2.058          |                                        | 2.058                               |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 3.140          |                                        | 3.140                               |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 5.231          |                                        | 5.231                               |                                         |                                         |                                         |                                          |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz betriebsnotwendiger technischer Anlagen |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 4.695                                          | 0                             | 4.695                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 4.695                                          |                               | 4.695                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -4.695                                         | 0                             | -4.695                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 4.695                                          |                               | 4.695                      |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                               |                            |                         |                             |                             |                             |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                    | Erweiterungsinvestitionen                                                                                                                                                                                                     |                            |                         | Bereich:                    |                             |                             |                              |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                            | Erschließungen zur Gas,- Wärme-, Wasser- und Stromversorgung in Wohn-, Gewerbegebieten, Netzerweiterung sowie Hausanschlüsse, Erweiterungsinvestitionen für techn. Anlagen u. Gebäude, Ausleihungen an verbundene Unternehmen |                            |                         |                             |                             |                             |                              |
|                                                                                                                              | Gesamt                                                                                                                                                                                                                        | Plan 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                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                                             | 0                          | 0                       |                             |                             |                             |                              |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0                                                                                                                                                                                                                             |                            | 0                       |                             |                             |                             |                              |
| davon Sonstige                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                                                             |                            |                         |                             |                             |                             |                              |
| Auszahlungen                                                                                                                 | 38.167                                                                                                                                                                                                                        | 0                          | 38.167                  |                             |                             |                             |                              |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 0                                                                                                                                                                                                                             |                            | 0                       |                             |                             |                             |                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 11.759                                                                                                                                                                                                                        |                            | 11.759                  |                             |                             |                             |                              |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          | 26.408                                                                                                                                                                                                                        |                            | 26.408                  |                             |                             |                             |                              |
| davon für Sonstige                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                             |                            |                         |                             |                             |                             |                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                                                                                                                                                                                                                               |                            |                         |                             |                             |                             |                              |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                              | -38.167                                                                                                                                                                                                                       | 0                          | -38.167                 |                             |                             |                             |                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 32.434                                                                                                                                                                                                                        |                            | 32.434                  |                             |                             |                             |                              |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 5.198                                                                                                                                                                                                                         |                            | 5.198                   |                             |                             |                             |                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                                                                             |                            |                         |                             |                             |                             |                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   | 2.058                                                                                                                                                                                                                         |                            | 2.058                   |                             |                             |                             |                              |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 3.140                                                                                                                                                                                                                         |                            | 3.140                   |                             |                             |                             |                              |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | 536                                                                                                                                                                                                                           |                            | 536                     |                             |                             |                             |                              |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                              |                                                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--|
| Maßnahme:                                                                                                                    | Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen                              |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |  |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                            | Leitungsum- oder Neuverlegungen im Zusammenhang mit städte- und verkehrsbaulichen Maßnahmen |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|                                                                                                                              | 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                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0                                                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon Sonstige                                                                                                               | 0                                                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| Auszahlungen                                                                                                                 | 1.970                                                                                       | 0                                | 1.970                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 1.970                                                                                       |                                  | 1.970                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Sonstige                                                                                                           | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                                                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                              | -1.970                                                                                      | 0                                | -1.970                     |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 1.970                                                                                       |                                  | 1.970                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | sonstige Investtionen                                       |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | div. Anschaffungen, Leitungsrechte, Leitungsdokumentationen |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 474                                                         | 0                                | 474                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 474                                                         |                                  | 474                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -474                                                        | 0                                | -474                       |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 474                                                         |                                  | 474                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende<br>Nummer | Bezeichnung                                        | Anzahl und<br>Bewertung<br>2020 |          | tatsächliche<br>Besetzung<br>am<br>30.06.2020 | Anzahl und<br>Bewertung<br>2021 |          | Bemerkungen |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|----------|-----------------------------------------------|---------------------------------|----------|-------------|
| 001<br>bis<br>012  | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         | 2                               | AT       | 1                                             | 2                               | AT       |             |
|                    |                                                    | 1                               | 15       | 1                                             | 1                               | 15       |             |
|                    |                                                    | 5                               | 14       | 6                                             | 7                               | 14       |             |
|                    |                                                    | 4                               | 13       | 2                                             | 2                               | 13       |             |
|                    |                                                    | 1                               | 12       |                                               |                                 | 12       |             |
| 013<br>bis<br>032  | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                | 5                               | 13       | 5                                             | 5                               | 13       |             |
|                    |                                                    | 9                               | 12       | 10                                            | 10                              | 12       |             |
|                    |                                                    | 5                               | 11       | 4                                             | 4                               | 11       |             |
|                    |                                                    |                                 | 10       | 1                                             | 1                               | 10       |             |
| 033<br>bis<br>101  | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         | 1                               | 13       |                                               |                                 | 13       |             |
|                    |                                                    |                                 | 12       | 1                                             | 1                               | 12       |             |
|                    |                                                    | 20                              | 11       | 14                                            | 13                              | 11       |             |
|                    |                                                    | 26                              | 10       | 38                                            | 43                              | 10       |             |
|                    |                                                    | 4                               | 9        | 13                                            | 12                              | 9        |             |
|                    |                                                    | 8                               | 8        | 2                                             |                                 | 8        |             |
| 102<br>bis<br>251  | Sachbearbeiter/<br>Meister                         | 5                               | 7        |                                               |                                 | 7        |             |
|                    |                                                    | 9                               | 10       | 3                                             | 3                               | 10       |             |
|                    |                                                    | 14                              | 9        | 25                                            | 24                              | 9        |             |
|                    |                                                    | 18                              | 8        | 21                                            | 20                              | 8        |             |
|                    |                                                    | 30                              | 7        | 41                                            | 28                              | 7        |             |
| 252<br>bis<br>266  | Mitarbeiter                                        | 30                              | 6        | 53                                            | 56                              | 6        |             |
|                    |                                                    | 24                              | 5        | 36                                            | 19                              | 5        |             |
|                    |                                                    | 3                               | 6        | 1                                             | 1                               | 6        |             |
|                    |                                                    | 39                              | 5        | 15                                            | 12                              | 5        |             |
|                    |                                                    |                                 | 4        | 1                                             | 1                               | 4        |             |
|                    |                                                    |                                 | 3        | 1                                             | 1                               | 3        |             |
|                    |                                                    | 1                               | 2        |                                               |                                 | 2        |             |
| 267<br>bis<br>342  | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal |                                 | geringf. | 1                                             |                                 | geringf. |             |
|                    |                                                    | 28                              | 7        | 29                                            | 27                              | 7        |             |
|                    |                                                    | 36                              | 6        | 39                                            | 37                              | 6        |             |
|                    |                                                    | 14                              | 5        | 14                                            | 12                              | 5        |             |
|                    |                                                    |                                 | 4        |                                               |                                 | 4        |             |
| <b>Summe</b>       |                                                    | <b>343</b>                      |          | <b>378</b>                                    | <b>342</b>                      |          |             |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

### **Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH (NVB) ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Linienverkehren des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV), von Sonderverkehren sowie sonstigen Personentransportleistungen, von Schienenverkehr und Gütertransporten, von Fahrgastschifffahrten auf Binnengewässern sowie Serviceleistungen im Zusammenhang mit Personen- und Gütertransporten und von Werbung.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 260 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt. Im Bereich der Durchführung des operativen Geschäftes verfügt die Gesellschaft über eigenständige Strukturen und Handlungsspielräume.

Die NVB ist ihrerseits an der Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH beteiligt (12,3 %).

#### **2. Ertragslage**

Für 2021 wird weiterhin von einem geringeren Fahrgastaufkommen aufgrund der Corona-Pandemie ausgegangen. Der Schülerverkehr wird planerisch auf einem konstanten Niveau berücksichtigt.

Die Ergebnislage wird des Weiteren im Wesentlichen durch Treibstoffkostenentwicklungen, Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen für Busse und Betriebsgebäude, Personalkostenentwicklungen und sinkende Zuschüsse negativ beeinflusst.

Im Rahmen des Klimaschutzprogramms 2030 der Bundesregierung startet auf der Grundlage des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) vom 12. Dezember 2019 ab dem Geschäftsjahr 2021 der nationale Zertifikatehandel für Brennstoffemissionen. Dies führt für die Gesellschaft zu steigenden Kosten beim Bezug von Treibstoffen.

Geplante Preisanpassungen und ein effizientes Kostenmanagement tragen zu einer Stabilisierung der Ergebnislage bei. In der Planung der NVB wurden die laufenden Maßnahmen zur Verbesserung des Kosten-Leistungs-Verhältnisses mit dem Ziel der weiteren Erreichung des Kostensatzes für die Leistungserbringung, der dem eines durchschnittlich gut geführten Verkehrsunternehmens entspricht, fortgeführt.

Für 2021 ist eine Gesamtleistung von 3.780 TEUR geplant. Hierin sind 653 TEUR Ausgleichszahlungen für die Beförderung von Auszubildenden und Schwerbehinderten berücksichtigt.

Instandhaltungsmaßnahmen an Grundstücken und Gebäuden sowie technischen Anlagen und der Werkstatt sind mit einem Volumen von 120 TEUR geplant.

Das Ergebnis der NVB in Höhe von - 2.310 TEUR wird im Rahmen der Ergebnisabführung durch die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ausgeglichen.

### 3. Investitionen

Für das Unternehmen sind Investitionen in Höhe von 383 TEUR vorgesehen.

### 4. Finanzen

Die NVB ist in das Cashmanagement mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH integriert. Gleichwohl verfügt die Gesellschaft über eigene Darlehen.

### 5. Sonstiges

Der Wirtschaftsplan 2021 sieht für die NVB eine Planstellenanzahl von 68 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2021 nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 24.09.2020



Ingo Meyer



Jürgen Schoberth

# Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 6.089 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 6.089 |
| Jahresergebnis                | 0     |

#### Finanzplan

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 1.041  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -2.543 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -1.503 |

|                                                               |      |
|---------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -383 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -383 |

|                                                                |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 2.421 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -536  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.885 |

|                                                    |   |
|----------------------------------------------------|---|
| 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 |  |
|--------------------------------------------------------------|--|

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

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 68 |
|----------------------------------------------------------------------|----|

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |       |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 123   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 2.461 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 2.461 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 2.461 |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe 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                                                                                                         | 3.865                       | 3.938                     | 3.472                      | 3.990                          | 4.206                          | 4.230                          |
| 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                                                                                        | 729                         | 803                       | 74                         | 201                            | 201                            | 202                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 1.331                       | 1.517                     | 1.478                      | 1.435                          | 1.443                          | 1.542                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 725                         | 804                       | 800                        | 814                            | 812                            | 838                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 606                         | 713                       | 678                        | 621                            | 631                            | 704                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 3.185                       | 3.288                     | 3.126                      | 3.189                          | 3.227                          | 3.317                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 2.652                       | 3.288                     | 3.126                      | 3.189                          | 3.227                          | 3.317                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 532                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 2                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1.033                       | 979                       | 891                        | 832                            | 820                            | 744                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.033                       | 979                       | 891                        | 832                            | 820                            | 744                            |
| 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                                        | 335                         | 255                       | 233                        | 209                            | 182                            | 138                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 574                         | 519                       | 564                        | 567                            | 579                            | 637                            |
| 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                                                                                    | 33                          | 43                        | 20                         | 21                             | 31                             | 40                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -1.227                      | -1.350                    | -2.300                     | -1.644                         | -1.511                         | -1.710                         |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 10                          | 11                        | 10                         | 10                             | 10                             | 10                             |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | 1.237                       | 1.362                     | 2.310                      | 1.654                          | 1.521                          | 1.720                          |
| <b>19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</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                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan**

|                                                                                                                                                                                       | Ist<br><b>2019</b><br>(Vorvorjahr) | Plan<br><b>2020</b><br>(Vorjahr) | Plan<br><b>2021</b><br>(Planjahr) | Plan<br><b>2022</b><br>(1. Folgejahr) | Plan<br><b>2023</b><br>(2. Folgejahr) | Plan<br><b>2024</b><br>(3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1 Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | -1.237                             | -1.362                           | -2.310                            | -1.654                                | -1.521                                | -1.720                                |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 1.033                              | 979                              | 891                               | 832                                   | 820                                   | 744                                   |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 111                                | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                | -335                               | -255                             | -233                              | -209                                  | -182                                  | -138                                  |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 84                                 | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 22                                 | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | -19                                | -115                             | 0                                 | -125                                  | -125                                  | -125                                  |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 33                                 | 43                               | 20                                | 21                                    | 31                                    | 40                                    |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                             | -34                                | -66                              | 130                               | 25                                    | 46                                    | 22                                    |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>-342</b>                        | <b>-776</b>                      | <b>-1.503</b>                     | <b>-1.110</b>                         | <b>-931</b>                           | <b>-1.177</b>                         |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             | 151                                | 120                              | 0                                 | 125                                   | 125                                   | 125                                   |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -761                               | -754                             | -383                              | -918                                  | -945                                  | -828                                  |
| 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                                     |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      | 0                                  | 0                                | 0                                 | 0                                     | 0                                     | 0                                     |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe 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                           | 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>-610</b>                 | <b>-634</b>               | <b>-383</b>                | <b>-793</b>                    | <b>-820</b>                    | <b>-703</b>                    |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             | 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 (+)                                                                 | 610                         | 718                       | 0                          | 720                            | 720                            | 720                            |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -579                        | -627                      | -516                       | -451                           | -460                           | -520                           |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 100                         | 0                         | 111                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 100                         | 0                         | 111                        | 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 (-)                                                                                                                                    | -33                         | -43                       | -20                        | -21                            | -31                            | -40                            |
| 37 Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                                | 915                         | 1.362                     | 2.310                      | 1.654                          | 1.521                          | 1.720                          |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>1.013</b>                | <b>1.410</b>              | <b>1.885</b>               | <b>1.902</b>                   | <b>1.751</b>                   | <b>1.880</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>62</b>                   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 61                          | 123                       | 123                        | 123                            | 123                            | 123                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>123</b>                  | <b>123</b>                | <b>123</b>                 | <b>123</b>                     | <b>123</b>                     | <b>123</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b> | <b>Plan<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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</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                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>383</b>    | <b>0</b>                               | <b>383</b>                          |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 383           |                                        | 383                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |               |                                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-383</b>   | <b>0</b>                               | <b>-383</b>                         |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 111           |                                        | 111                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 111           |                                        | 111                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 272           |                                        | 272                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                                                                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz Bordrechner und div. betriebsnotwendiger Ausstattungen, Sanierungen an Betriebsgebäuden |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 292                                                                                            | 0                             | 292                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 292                                                                                            |                               | 292                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -292                                                                                           | 0                             | -292                       |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 61                                                                                             |                               | 61                         |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 61                                                                                             |                               | 61                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 231                                                                                            |                               | 231                        |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                      |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Erweiterungsinvestitionen            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Erweiterung techn. Anlagen in Bussen |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                    | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                    |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                    |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 91                                   | 0                             | 91                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                    |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 91                                   |                               | 91                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                    |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                    |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                      |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -91                                  | 0                             | -91                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0                                    |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 50                                   |                               | 50                         |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                    |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                    |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 50                                   |                               | 50                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 41                                   |                               | 41                         |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer   | Bezeichnung                                        | Anzahl und Bewertung 2020 |                           |                                                 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 |                           |                                              | Bemerkungen |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|-------------|
|                   |                                                    | Anzahl                    | Bewertung n. TV-V neu. sw | Bewertung n. NVB-Tarifvertrag                   |                                      | Anzahl                    | Bewertung n. TV-V neu. sw | Bewertung n. NVB-Tarifvertrag                |             |
|                   | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         | 1                         |                           | AT                                              | 1                                    |                           |                           | AT                                           |             |
| 001<br>bis<br>001 | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                |                           | 13                        | AT<br>1<br>6                                    |                                      | 1                         | 13                        | AT<br>1<br>6                                 |             |
| 002<br>bis<br>002 | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         | 1                         | 13                        | AT<br>1<br>2<br>3<br>4<br>5<br>6<br>7<br>8<br>9 | 1                                    | 13                        | 13                        | AT<br>1<br>2<br>3<br>4<br>5<br>6<br>7<br>8   |             |
| 003<br>bis<br>010 | Sachbearbeiter/<br>Meister                         | 2<br>1<br>6               |                           | 6<br>7<br>8<br>9<br>10<br>11                    | 1<br>7                               | 1<br>7                    |                           | 6<br>7<br>8<br>9<br>10<br>11                 |             |
| 011<br>bis<br>013 | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal | 2<br>1                    |                           | 12<br>13<br>14<br>15<br>16<br>17<br>18<br>19    | 2<br>1                               | 2<br>1                    |                           | 12<br>13<br>14<br>15<br>16<br>17<br>18<br>19 |             |
| 014<br>bis<br>068 | Fahrpersonal                                       | 29<br>12<br>12            |                           | 15<br>16<br>17<br>18                            | 27<br>10<br>21                       | 25<br>16<br>14            |                           | 15<br>16<br>17<br>18                         |             |
| <b>Summe</b>      |                                                    | <b>67</b>                 |                           |                                                 | <b>72</b>                            | <b>68</b>                 |                           |                                              |             |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

### **Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben und die Verwaltung von Krematoriumsanlagen sowie Handlungen und Tätigkeiten im Rahmen von Bestattungen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 30 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

#### **2. Ertragslage**

Der wesentliche Anteil des Gesamtumsatzes wird durch Einäscherungen und Kühlungen erzielt. Die übrigen Umsätze verteilen sich auf die Nutzung der Feierhalle, den Urnenversand sowie die Nutzung verschiedener Abschiednahme- und Urnenübergaberäumlichkeiten.

Im Wirtschaftsplan 2021 wurde von 6.500 Einäscherungen ausgegangen. Es ist eine Gesamtleistung von 1.452 TEUR vorgesehen.

Das Instandhaltungsbudget 2021 beträgt 194 TEUR.

Für das Jahr 2021 ist ein Ergebnis nach Steuern von 308 TEUR geplant, welches vertragsgemäß an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt wird.

#### **3. Investitionen**

Für das Jahr 2021 sind Ersatzinvestitionen in Höhe von 6 TEUR geplant.

#### **4. Finanzen**

Die Gesellschaft ist vollständig in das zentrale Cashmanagement des Konzerns eingebunden.

#### **5. Sonstiges**

Der Wirtschaftsplan 2021 sieht für die Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH eine Planstellenanzahl von 7 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung für 2021 ist durch die Gesellschafter nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 24.09.2020



Ingo Meyer



Olf Häusler

# Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 1.452 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 1.452 |
| Jahresergebnis                | 0     |

#### Finanzplan

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 535  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -218 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 317  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -6   |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -6   |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -312 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | -312 |
| 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                                                                       |   |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |   |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 7 |

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 0   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 360 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 360 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 360 |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**  
**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                                                                                                         | 1.571                       | 1.436                     | 1.441                      | 1.441                          | 1.441                          | 1.441                          |
| 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                                                                                        | 25                          | 0                         | 10                         | 10                             | 10                             | 10                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 386                         | 389                       | 403                        | 406                            | 422                            | 426                            |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 103                         | 103                       | 110                        | 106                            | 107                            | 109                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 283                         | 286                       | 294                        | 299                            | 315                            | 317                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 405                         | 402                       | 388                        | 410                            | 418                            | 427                            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 339                         | 402                       | 388                        | 410                            | 418                            | 427                            |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 66                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 1                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 90                          | 90                        | 84                         | 67                             | 29                             | 27                             |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 90                          | 90                        | 84                         | 67                             | 29                             | 27                             |
| 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                                         | 3                           | 3                         | 1                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 89                          | 120                       | 125                        | 121                            | 122                            | 123                            |
| 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                                                                                    | 14                          | 9                         | 4                          | 4                              | 4                              | 4                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 193                         | 134                       | 140                        | 138                            | 142                            | 139                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 422                         | 295                       | 308                        | 305                            | 313                            | 306                            |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | -422                        | -295                      | -308                       | -305                           | -313                           | -306                           |
| <b>19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</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                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**  
**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                                                                                                                                                                    | 422                         | 295                       | 308                        | 305                            | 313                            | 306                            |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 90                          | 90                        | 84                         | 67                             | 29                             | 27                             |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -7                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                | -3                          | -3                        | -1                         | 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 | -20                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -17                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 14                          | 9                         | 4                          | 4                              | 4                              | 4                              |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              | 193                         | 134                       | 140                        | 138                            | 142                            | 139                            |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                             | -80                         | 13                        | -77                        | -67                            | -29                            | -27                            |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        | -193                        | -134                      | -140                       | -138                           | -142                           | -139                           |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>399</b>                  | <b>404</b>                | <b>317</b>                 | <b>309</b>                     | <b>317</b>                     | <b>310</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | 0                           | 0                         | -6                         | 0                              | 0                              | 0                              |
| 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                              |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**  
**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                           | 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>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>-6</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</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                              |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -103                        | -100                      | 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                              |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -14                         | -9                        | -4                         | -4                             | -4                             | -4                             |
| 37 (-) Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                            | -282                        | -295                      | -308                       | -305                           | -313                           | -306                           |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-399</b>                 | <b>-404</b>               | <b>-312</b>                | <b>-309</b>                    | <b>-317</b>                    | <b>-310</b>                    |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b> | <b>Plan<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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</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                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>6</b>      | <b>0</b>                               | <b>6</b>                            |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 6             |                                        | 6                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |               |                                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-6</b>     | <b>0</b>                               | <b>-6</b>                           |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 6             |                                        | 6                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0             |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 6             |                                        | 6                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen             |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz/Umrüstung Hofbeleuchtung |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                               | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                               |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 6                               | 0                             | 6                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                               |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 6                               |                               | 6                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -6                              | 0                             | -6                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 6                               |                               | 6                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                               |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 6                               |                               | 6                          |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer   | Bezeichnung                                        | Anzahl und Bewertung 2020 |                | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 |                | Bemerkungen |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------|
|                   | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         |                           | AT<br>15<br>14 |                                      |                           | AT<br>15<br>14 |             |
| 001<br>bis<br>001 | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                | 1                         | 14<br>13<br>12 | 1                                    | 1                         | 14<br>13<br>12 |             |
|                   | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         |                           |                |                                      |                           |                |             |
|                   | Sachbearbeiter/<br>Meister                         | 1                         | 6              |                                      |                           | 6              |             |
|                   | Mitarbeiter                                        |                           |                |                                      |                           |                |             |
| 002<br>bis<br>007 | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal | 5                         | 6<br>5         | 1<br>5                               | 1<br>5                    | 6<br>5         |             |
| <b>Summe</b>      |                                                    | <b>7</b>                  |                | <b>7</b>                             | <b>7</b>                  |                |             |

**neu-medianet GmbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

### **neu-medianet GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die neu-medianet GmbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie, der Landwirtschaft und der öffentlichen Einrichtungen mit Kommunikationsdienstleistungen im Funk- und Fernsehbereich und Telekommunikationsdienstleistungen sowie die Erbringung und Verteilung von Mehrwertdiensten. Die Gesellschaft betreibt Übertragungswege für Telekommunikationsdienstleistungen, erbringt Sprachtelefondienst und errichtet, betreut und bewirtschaftet Kabelfernseh- und Rundfunkanlagen in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann außerdem im Bereich der Telekommunikation, des Kabelfernseh- und Rundfunknetzes sowie der Infrastruktur anfallende Aufgaben übernehmen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 300 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

#### **2. Ertragslage**

Die neu-medianet GmbH betreibt eigene Netzinfrastrukturen zur Versorgung von Haushalten und Unternehmen mit Multimediadiensten sowie für Standortanbindungen. Mit dem Angebot von eigenen Triple-Play-Produkten (Fernsehen, Internet und Telefonie) hat sich die Gesellschaft vom reinen Kabelfernsehanbieter zum multimedialen Dienststeprovider gewandelt. Abnahmestellen mit einer klassischen Kabelfernsehversorgung (TV und Radio) werden zunehmend durch Anschlüsse zur Versorgung mit multimedialen Bündelprodukten ersetzt. Darüber hinaus zielt die Gesellschaft im Bereich Fernsehen mit der Erweiterung der Produktpalette durch HDTV- und Pay-TV-Produkte auf die weitere Sicherung von bestehenden Marktanteilen und die Generierung zusätzlicher Umsatzerlöse.

Gleichwohl besteht für die Gesellschaft eine hohe Dynamik und ein starker Wettbewerb in ihren Geschäftsfeldern. Wesentliche Bedeutung für die Ergebnisentwicklung der Gesellschaft wird die Gewinnung weiterer Kunden für ihr Dienstangebot haben. Mittelfristig wurde von weiterhin moderat steigenden Kundenzahlen ausgegangen.

Darüber hinaus beteiligt sich die Gesellschaft an dem mit Fördermitteln des Bundes und des Landes ausgestatteten Breitbandausbau in fünf Gebieten im Umland von Neubrandenburg. Auf der Grundlage von mit dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte geschlossenen Verträgen sind die Erschließungen der Projektgebiete MSE 22\_10 (Stavenhagener Land), MSE 24\_25 (östliches Umland von Neubrandenburg), MSE 24\_21 (Umland von Friedland) sowie 24\_22 (Altentreptow) und MSE 24\_23 (Penzlin) planerisch berücksichtigt. Dies führt kurz- und mittelfristig zwar zu Ergebnisbelastungen; durch die Erschließung weiterer Absatzgebiete soll aber langfristig der wirtschaftliche Erfolg der Gesellschaft erhöht werden.

Im Plan 2021 ist für die Gesellschaft bei einer Gesamtleistung von 12.509 TEUR ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von insgesamt - 1.657 TEUR geplant, das durch die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ausgeglichen wird.

### 3. Investitionen

Im Jahr 2021 sind Investitionen in Höhe von 19.195 TEUR vorgesehen. Davon entfallen 16.495 TEUR auf den geförderten Breitbandausbau im Umland. Der Abruf von Fördermitteln hierfür wurde in Höhe von 20.705 TEUR berücksichtigt.

Im bestehenden Netzgebiet ist im Hinblick auf die zukünftigen Anforderungen an die Netzinfrastruktur und zur weiteren Verbesserung ihrer Services bei den Investitionen ein kontinuierlicher Ausbau des Glasfasernetzes, zum Teil bis in die Wohnobjekte (Fibre-to-the-Home; FttH), geplant.

### 4. Finanzen

Die neu-medianet GmbH ist vollständig in das zentrale Cashmanagement des Konzerns eingebunden. Der Abschluss konzerninterner Darlehensverträge mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH für langfristige Finanzierungen wurde planerisch berücksichtigt.

### 5. Sonstiges

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die kaufmännische und technische Betriebsführung für die neu-medianet GmbH erfolgen durch die Konzernobergesellschaft Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und werden in Form einer konzerninternen Leistungsverrechnung vergütet.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2021 nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Neubrandenburg, 24.09.2020

  
Ingo Meyer

  
Olf Häusler

## neu-medianet GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 14.166 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 14.166 |
| Jahresergebnis                | 0      |

##### Finanzplan

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 5.154   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -3.612  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 1.542   |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0       |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -19.195 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -19.195 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 40.965  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -23.311 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 17.653  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 0       |

##### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 18.498 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       |        |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |        |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 0      |

##### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 34  |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 863 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 863 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 863 |

**neu-medianet 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                                                                                                         | 8.470                       | 9.071                     | 10.550                     | 12.145                         | 13.192                         | 13.673                         |
| 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                                                                                        | 163                         | 53                        | 49                         | 57                             | 59                             | 62                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 5.786                       | 6.194                     | 7.106                      | 7.461                          | 7.600                          | 7.649                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 273                         | 235                       | 292                        | 296                            | 322                            | 326                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 5.513                       | 5.959                     | 6.814                      | 7.165                          | 7.278                          | 7.323                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1.993                       | 2.832                     | 4.381                      | 5.210                          | 5.696                          | 5.657                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 23                          | 0                         | 1                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 1.969                       | 2.832                     | 4.380                      | 5.210                          | 5.696                          | 5.657                          |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V                                        | 226                         | 877                       | 1.910                      | 2.920                          | 3.754                          | 4.632                          |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 1.118                       | 1.868                     | 1.906                      | 2.009                          | 2.109                          | 2.163                          |
| 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                                                                                    | 438                         | 714                       | 773                        | 650                            | 617                            | 334                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 307                            | 800                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -476                        | -1.607                    | -1.657                     | -207                           | 676                            | 1.763                          |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | 476                         | 1.607                     | 1.657                      | 207                            | -676                           | -1.763                         |
| <b>19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</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                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**neu-medianet 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                                                                                                                                                                                | -476                        | -1.607                    | -1.657                     | -207                           | 676                            | 1.763                          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 1.993                       | 2.832                     | 4.381                      | 5.210                          | 5.696                          | 5.657                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | -150                        | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf<br>Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                         | -226                        | -877                      | -1.910                     | -2.920                         | -3.754                         | -4.632                         |
| 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 | -97                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 738                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 17                          | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 438                         | 714                       | 773                        | 650                            | 617                            | 334                            |
| 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                              | 307                            | 800                            |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                                         | 4.691                       | -279                      | -45                        | -288                           | -991                           | -3.459                         |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | -307                           | -800                           |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>6.927</b>                | <b>783</b>                | <b>1.542</b>               | <b>2.444</b>                   | <b>2.244</b>                   | <b>-336</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                              | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -14.390                     | -27.319                   | -19.195                    | -17.271                        | -14.105                        | -2.206                         |
| 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                              |

**neu-medianet 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                           | 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>-14.390</b>              | <b>-27.319</b>            | <b>-19.195</b>             | <b>-17.271</b>                 | <b>-14.105</b>                 | <b>-2.206</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 (+)                                                                 | 2.000                       | 27.167                    | 18.498                     | 16.850                         | 13.784                         | 2.120                          |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -1.300                      | -26.481                   | -22.538                    | -21.735                        | -14.948                        | -4.071                         |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 7.271                       | 24.957                    | 20.809                     | 20.154                         | 14.317                         | 6.590                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 161                         | 64                        | 104                        | 80                             | 80                             | 80                             |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 7.110                       | 24.894                    | 20.705                     | 20.074                         | 14.237                         | 6.510                          |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -438                        | -714                      | -773                       | -650                           | -617                           | -334                           |
| 37 Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                                | -55                         | 1.607                     | 1.657                      | 207                            | -676                           | -1.763                         |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>7.478</b>                | <b>26.536</b>             | <b>17.653</b>              | <b>14.827</b>                  | <b>11.861</b>                  | <b>2.543</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>15</b>                   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 19                          | 34                        | 34                         | 34                             | 34                             | 34                             |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>34</b>                   | <b>34</b>                 | <b>34</b>                  | <b>34</b>                      | <b>34</b>                      | <b>34</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**neu-medianet GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionszusammenfassung**

|                                                                                                                                          | <b>Gesamt</b>  | <b>Plan<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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</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                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>19.195</b>  | <b>0</b>                               | <b>19.195</b>                       |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 19.195         |                                        | 19.195                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                |                                        |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | <b>-19.195</b> | <b>0</b>                               | <b>-19.195</b>                      |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 18.498         |                                        | 18.498                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 20.809         |                                        | 20.809                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0              |                                        | 0                                   |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 104            |                                        | 104                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 20.705         |                                        | 20.705                              |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | -20.112        |                                        | -20.112                             |                                         |                                         |                                         |                                          |

**neu-medianet GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                  |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                                                              |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz diverser betriebsnotwendiger technischer Anlagen der Multimediaversorgung |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                                                | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 269                                                                              | 0                             | 269                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 269                                                                              |                               | 269                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                  |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -269                                                                             | 0                             | -269                       |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 269                                                                              |                               | 269                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                                                |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                                |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                                                |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                                                |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                                                |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-medianet GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

| Maßnahme:                                                                                                                    | Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen                                                                                               |                               | Bereich:                   |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Kurzbeschreibung:                                                                                                            | Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten zur Versorgung mit multimidialen Produkten, Ausbau im Umland, Hausanschlüsse, Netzerweiterungen |                               |                            |                                |                                |                                | LWL-                            |
|                                                                                                                              | 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>                                                                                                          | 0                                                                                                                                          | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0                                                                                                                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                               | 0                                                                                                                                          |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                          | 18.725                                                                                                                                     | 0                             | 18.725                     |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 0                                                                                                                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 18.725                                                                                                                                     |                               | 18.725                     |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          | 0                                                                                                                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                           | 0                                                                                                                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                                                                                                                                            |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>                                                                                       | -18.725                                                                                                                                    | 0                             | -18.725                    |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 18.028                                                                                                                                     |                               | 18.028                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 20.809                                                                                                                                     |                               | 20.809                     |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 0                                                                                                                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   | 104                                                                                                                                        |                               | 104                        |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 20.705                                                                                                                                     |                               | 20.705                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | -20.112                                                                                                                                    |                               | -20.112                    |                                |                                |                                |                                 |

**neu-medianet GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                              |                                                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                    | Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen                              |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                            | Leitungsum- oder Neuverlegungen im Zusammenhang mit städte- und verkehrsbaulichen Maßnahmen |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                              | 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                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0                                                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                               | 0                                                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                 | 160                                                                                         | 0                                | 160                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 160                                                                                         |                                  | 160                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                           | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                                                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                              | -160                                                                                        | 0                                | -160                       |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 160                                                                                         |                                  | 160                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-medianet GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                   |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | sonstige Investitionen                            |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Sicherung von Leitungsrechten, div. Anschaffungen |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                 | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                 | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 43                                                | 0                                | 43                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 43                                                |                                  | 43                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                   |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -43                                               | 0                                | -43                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 43                                                |                                  | 43                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                 |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                 |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                 |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                 |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                 |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-itec GmbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

### **neu-itec GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Gegenstand des Unternehmens ist die Beschäftigung mit IT- und Telekommunikationsanlagen, PC-basierten Anwendungsstrukturen, Soft- und Hardware, Lizenzen, Hosting-, Enduser-, Security- und Network-Managementservices, Consulting, Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung der selbigen sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen.

Die neu-itec GmbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH. Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 99 % der Geschäftsanteile. Der öffentliche IT-Dienstleister IKT-Ost AöR ist mit 1 % beteiligt.

Die Gesellschaft ist über einen Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern der Neubrandenburger Stadtwerke eingebunden. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

#### **2. Ertragslage**

Die Umsatzerlöse der neu-itec GmbH resultieren aus Dienstleistungs- und Serviceentgelten für Arbeitsplatzinfrastruktur, Server- und Netzwerktechnik, Telekommunikations- und Sicherheitsanlagen sowie aus der Betreuung von Anwendungen (Software). Diese IT-/TK-Dienstleistungen werden überwiegend für die Konzerngesellschaften erbracht. Die hierfür anfallenden Aufwendungen werden im Rahmen einer konzerninternen Leistungsverrechnung vergütet.

Darüber hinaus hat sich die Gesellschaft als IT-Komplettanbieter im öffentlichen Sektor etabliert und kann außerhalb des Konzernverbundes einen wachsenden Umsatzanteil erzielen. Wichtigster Kunde außerhalb des Konzerns ist die IKT-Ost AöR als Auftraggeber von IT-Dienstleistungen für Verwaltungen und andere juristische Personen des öffentlichen Rechts der Landkreise Mecklenburgische Seenplatte und Vorpommern-Greifswald sowie der Stadt Neubrandenburg.

Es wird für 2021 von einer Gesamtleistung in Höhe von 11.892 TEUR ausgegangen. Die konzernexternen Umsatzerlöse belaufen sich auf 6.725 TEUR.

Personalaufwendungen sind nach den im Wirtschaftsjahr besetzten Stellen unter Beachtung der geplanten tarifvertraglichen Regelungen ausgewiesen. Der Wirtschaftsplan 2021 sieht einen Personalbestand von 59 Mitarbeitern vor.

Das Ergebnis nach Steuern beläuft sich in 2021 auf 214 TEUR. Mittelfristig wird ebenfalls von einer stabilen Ertragslage ausgegangen. Im Rahmen des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird das Ergebnis vollständig an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt.

#### **3. Investitionen**

Die geplanten Investitionen der Gesellschaft orientieren sich im Wesentlichen an technisch und betriebswirtschaftlich sinnvollen Ersatzzyklen. Darüber hinaus sind Erweiterungsvorhaben vorgesehen.

Für das Geschäftsjahr 2021 sind Investitionen in Höhe von 7.661 TEUR geplant. Wesentliche Investitionen erfolgen in Server- und Netzwerktechnik (4.114 TEUR), Anwenderservice (2.997 TEUR) und

Anwendungsbetrieb (550 TEUR). Dabei handelt es sich größtenteils um Erweiterungsinvestitionen durch den Übergang von Anlagevermögen der externen Auftraggeber auf die Gesellschaft.

#### **4. Finanzen**

Die Finanzlage der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages und der Einbindung in das zentrale Cashmanagement des Konzerns im gesamten Planungszeitraum geordnet.

Der operative Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit für das Geschäftsjahr 2021 beträgt 3.325 TEUR. Im weiteren Planungszeitraum ergeben sich Anpassungen aufgrund von Veränderungen im Leistungsgeschehen.

Für die langfristige Finanzierung von Investitionen wurde planerisch der Abschluss konzerninterner Darlehensverträge mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH berücksichtigt. In 2021 ist ein Neudarlehen in Höhe von 7.660 TEUR geplant. Demgegenüber sind Auszahlungen für Tilgung in Höhe von 2.325 TEUR für in Vorjahren gewährte Darlehen berücksichtigt. Mithin ergibt sich im Geschäftsjahr 2021 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 5.335 TEUR. Der geplante Stand der Darlehensverbindlichkeiten am Ende des Geschäftsjahres 2021 erhöht sich damit auf 12.708 TEUR. Über den weiteren Planungszeitraum betrachtet übersteigen dagegen in den Folgejahren die geplanten Tilgungen die Darlehensaufnahmen, so dass mittelfristig wieder eine Nettoentschuldung zu verzeichnen ist.

Die Inanspruchnahme von Finanzmitteln für Investitionen sowie zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit erfolgt gegen eine vertraglich geregelte, angemessene Verzinsung gegenüber der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH.

Durch die Einbindung der neu-itec GmbH in das konzernweite Cashpooling ergeben sich keine zahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelfonds für die Gesellschaft.

Im Planungszeitraum ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gesellschaft gegeben, insbesondere da sie ausgeglichene Jahresergebnisse erzielt, eine angemessene Eigenkapitalausstattung aufweist und durch das zentrale Cashmanagement jederzeit die Zahlungsfähigkeit gegeben ist. Darüber hinaus sind den Fortbestand gefährdende Risiken derzeit nicht erkennbar.

## 5. Sonstiges

Eine Kapitalerhöhung ist für 2021 nicht geplant. Unter Berücksichtigung des Ergebnisabführungsvertrages mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ergeben sich im Planungszeitraum insofern keine Veränderungen für das Eigenkapital. Eine bilanzielle Planung von Sonderposten zum Anlagevermögen und Rückstellungen erfolgt nicht.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Die Erstellung des Wirtschaftsplanes wurde auf Basis der zum Planungszeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen vorgenommen. Sollten die zugrundeliegenden Annahmen nicht eintreffen, so werden die tatsächlichen Ergebnisse abweichen.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 24.09.2020



Ingo Meyer



Peter-Paul Voß

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**

**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 11.677 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 11.677 |
| Jahresergebnis                | 0      |

**Finanzplan**

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 3.607  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -882   |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 2.725  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -7.661 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -7.661 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 7.660  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -2.725 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 4.935  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 0      |

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 7.660 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       |       |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |       |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 59    |

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |    |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 0  |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 25 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 25 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 25 |

**neu-itec 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                                                                                                         | 7.712                       | 9.119                     | 11.892                     | 13.734                         | 14.629                         | 14.876                         |
| 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                                                                                        | 13                          | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 2.754                       | 2.870                     | 4.340                      | 4.810                          | 5.174                          | 5.048                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 30                          | 29                        | 155                        | 234                            | 226                            | 55                             |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 2.724                       | 2.840                     | 4.185                      | 4.575                          | 4.947                          | 4.993                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 2.623                       | 3.242                     | 3.529                      | 3.703                          | 3.751                          | 3.826                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 2.176                       | 3.242                     | 3.529                      | 3.703                          | 3.751                          | 3.826                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 447                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 1                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1.882                       | 2.303                     | 3.111                      | 4.224                          | 4.647                          | 4.917                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 719                         | 444                       | 430                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 1.163                       | 1.860                     | 2.680                      | 4.224                          | 4.647                          | 4.917                          |
| 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                                                                                   | 393                         | 480                       | 416                        | 452                            | 472                            | 481                            |
| 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                                                                                | 3                           | 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                                                                                    | 136                         | 165                       | 185                        | 256                            | 262                            | 267                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0                           | 18                        | 97                         | 90                             | 101                            | 105                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -60                         | 40                        | 214                        | 199                            | 222                            | 231                            |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | 60                          | -40                       | -214                       | -199                           | -222                           | -231                           |
| 19 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                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**neu-itec 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                                                                                                                                                                    | -60                         | 40                        | 214                        | 199                            | 222                            | 231                            |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 1.882                       | 2.303                     | 3.111                      | 4.224                          | 4.647                          | 4.917                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 14                          | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                | 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 | -390                        | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 245                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | 30                          | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 133                         | 165                       | 185                        | 256                            | 262                            | 267                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              | 0                           | 18                        | 97                         | 90                             | 101                            | 105                            |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                             | -136                        | -438                      | -785                       | 38                             | -663                           | -396                           |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        | 0                           | -18                       | -97                        | -90                            | -101                           | -105                           |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>1.718</b>                | <b>2.071</b>              | <b>2.725</b>               | <b>4.717</b>                   | <b>4.469</b>                   | <b>5.019</b>                   |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -2.753                      | -3.796                    | -7.661                     | -3.769                         | -3.995                         | -4.279                         |
| 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                              |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |

**neu-itec 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                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 3                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-2.750</b>               | <b>-3.796</b>             | <b>-7.661</b>              | <b>-3.769</b>                  | <b>-3.995</b>                  | <b>-4.279</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 (+)                                                                 | 2.600                       | 3.790                     | 7.660                      | 3.760                          | 3.990                          | 4.270                          |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -1.515                      | -1.860                    | -2.325                     | -4.253                         | -3.980                         | -4.512                         |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -136                        | -165                      | -185                       | -256                           | -262                           | -267                           |
| 37 Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                                | 83                          | -40                       | -214                       | -199                           | -222                           | -231                           |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>1.032</b>                | <b>1.725</b>              | <b>4.935</b>               | <b>-948</b>                    | <b>-474</b>                    | <b>-740</b>                    |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**neu-itec 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>                                                                                                                      | 0      | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 7.661  | 0                             | 7.661                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 7.661  |                               | 7.661                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | -7.661 | 0                             | -7.661                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 7.660  |                               | 7.660                      |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 1      |                               | 1                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-itec GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                                                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz von Netzwerk-, Server- und PC-Technik, Lizenzen und sonstige IT-Technik |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 1.189                                                                          | 0                             | 1.189                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 1.189                                                                          |                               | 1.189                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -1.189                                                                         | 0                             | -1.189                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 1.188                                                                          |                               | 1.188                      |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 1                                                                              |                               | 1                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-itec GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                         |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Anschaffungen div. Soft- und Hardware, Lizenzen und sonstige IT-Technik |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                                       | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 6.462                                                                   | 0                             | 6.462                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 6.462                                                                   |                               | 6.462                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                         |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -6.462                                                                  | 0                             | -6.462                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 6.462                                                                   |                               | 6.462                      |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                                       |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                                       |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                                       |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                                       |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-itec GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | sonstige Investitionen         |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | geringwertige Wirtschaftsgüter |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                              | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                              | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 10                             | 0                                | 10                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 10                             |                                  | 10                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -10                            | 0                                | -10                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 10                             |                                  | 10                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-itec GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer   | Bezeichnung                                        | Anzahl und Bewertung 2020 |                         | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021  |                             | Bemerkungen |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------|
|                   | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         |                           | AT<br>15<br>14          |                                      |                            | AT<br>15<br>14              |             |
| 001<br>bis<br>003 | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                | 1<br>3                    | 14<br>13<br>12          | 1<br>2                               | 1<br>2                     | 14<br>13<br>12              |             |
| 004<br>bis<br>021 | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         | 1<br>11<br>4              | 11<br>10<br>9<br>8<br>7 | 1<br>11<br>1                         | 1<br>16<br>1               | 11<br>10<br>9<br>8<br>7     |             |
| 022<br>bis<br>042 | Sachbearbeiter/<br>Meister                         | 9<br>3<br>2               | 7<br>6<br>5             | 10<br>1<br>3                         | 1<br>2<br>3<br>6<br>7<br>2 | 12<br>9<br>8<br>7<br>6<br>5 |             |
| 043<br>bis<br>059 | Mitarbeiter                                        | 1<br>3                    | 6<br>5<br>4             | 22<br>1                              | 16<br>1                    | 6<br>5<br>4                 |             |
|                   | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal | 22                        | 5                       |                                      |                            | 5                           |             |
| <b>Summe</b>      |                                                    | <b>60</b>                 |                         | <b>53</b>                            | <b>59</b>                  |                             |             |

**neu-mobil GmbH**

### **1. Vorbemerkungen**

Die neu-mobil GmbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beschaffung von Fahrzeugen und Teilen von Fahrzeugen, mobilen Wirtschaftsgütern und Teilen hiervon, Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung von Fahrzeugen und mobilen Wirtschaftsgütern, Bereitstellung von Fahrzeugen sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 25 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

### **2. Ertragslage**

Die neu-mobil GmbH realisiert Umsätze und Erträge aus Dienst- und Serviceleistungen rund um das Fuhrparkmanagement. Der potenzielle Kundenkreis konzentriert sich auf kommunale Gesellschaften in Neubrandenburg. Im Plan 2021 ist eine Gesamtleistung von 1.368 TEUR vorgesehen.

Die Gesellschaft wird in 2021 voraussichtlich ein positives Ergebnis von 61 TEUR erreichen, welches im Rahmen des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt wird.

### **3. Investitionen**

Für das Jahr 2021 sind Investitionen in Höhe von 70 TEUR für die Anschaffung von Vermögensgegenständen geplant.

### **4. Finanzen**

Die neu-mobil GmbH ist vollständig in das zentrale Cashmanagement des Konzerns eingebunden.

Durch Verzögerungen beim Auftragnehmer verschiebt sich die Lieferung des in 2020 geplanten Ladekrans in das Geschäftsjahr 2021. Infolgedessen wurde im Plan 2021 eine entsprechende zeitliche Verschiebung der Finanzierung dieses Vorhabens durch ein konzerninternes Darlehen berücksichtigt. Daraus resultieren voneinander abweichende Beträge für Investitionen und Neudarlehen in 2021.

### **5. Sonstiges**

Der Wirtschaftsplan 2021 sieht für die neu-mobil eine Planstellenanzahl von 2 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2021 nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 24.09.2020



Ingo Meyer



Jürgen Schoberth

# neu-mobil GmbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 1.368 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 1.368 |
| Jahresergebnis                | 0     |

#### Finanzplan

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 141  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -234 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -94  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 5    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -70  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -65  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 250  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -91  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 159  |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 0    |

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 250 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       |     |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |     |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 2   |

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |    |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 0  |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 25 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 25 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 25 |

**neu-mobil 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                                                                                                         | 1.239                       | 1.292                     | 1.331                      | 1.346                          | 1.359                          | 1.373                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 107                         | 37                        | 37                         | 37                             | 37                             | 37                             |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 929                         | 979                       | 1.012                      | 1.022                          | 1.028                          | 1.035                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 155                         | 171                       | 166                        | 169                            | 172                            | 175                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 774                         | 809                       | 846                        | 853                            | 856                            | 860                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 96                          | 110                       | 109                        | 115                            | 118                            | 120                            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 79                          | 110                       | 109                        | 115                            | 118                            | 120                            |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 18                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 0                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 13                          | 43                        | 47                         | 59                             | 62                             | 59                             |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 13                          | 43                        | 47                         | 59                             | 62                             | 59                             |
| 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                                                                                   | 161                         | 88                        | 83                         | 82                             | 83                             | 83                             |
| 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                                                                                    | 1                           | 3                         | 4                          | 4                              | 4                              | 3                              |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 38                          | 25                        | 29                         | 24                             | 25                             | 27                             |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 108                         | 80                        | 85                         | 76                             | 77                             | 82                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 25                          | 26                        | 24                         | 24                             | 24                             | 24                             |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | -83                         | -54                       | -61                        | -52                            | -53                            | -58                            |
| 19 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                                                                                              | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**neu-mobil 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                                                                                                                                                                                | 83                          | 54                        | 61                         | 52                             | 53                             | 58                             |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 13                          | 43                        | 47                         | 59                             | 62                             | 59                             |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf<br>Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                         | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 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 | -9                          | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 10                          | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 0                           | -5                        | -5                         | -5                             | -5                             | -5                             |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 1                           | 3                         | 4                          | 4                              | 4                              | 3                              |
| 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 (-)                                                                                                                                                          | 38                          | 25                        | 29                         | 24                             | 25                             | 27                             |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                                         | 92                          | -15                       | -201                       | -8                             | -22                            | -19                            |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (-)                                                                                                                                               | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                    | -38                         | -25                       | -29                        | -24                            | -25                            | -27                            |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>190</b>                  | <b>80</b>                 | <b>-94</b>                 | <b>103</b>                     | <b>92</b>                      | <b>96</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                              | 0                              | 0                              |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens<br>(+)                                                                                                                   |                             | 5                         | 5                          | 5                              | 5                              | 5                              |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                                | -121                        | -200                      | -70                        | -20                            | -9                             | -9                             |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des<br>Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                                 |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                              |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 22 Einzahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                          |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 23 Auszahlungen aufgrund von<br>Finanzmittelanlagen im Rahmen der<br>kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                          |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen<br>Posten (+)                                                                                                                                               |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |

**neu-mobil 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                         | 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>-121</b>                 | <b>-195</b>               | <b>-65</b>                 | <b>-15</b>                     | <b>-4</b>                      | <b>-4</b>                      |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 |                             | 200                       | 250                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   |                             | -28                       | -26                        | -31                            | -31                            | -31                            |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -1                          | -3                        | -4                         | -4                             | -4                             | -3                             |
| 37 (-) Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                            | -68                         | -54                       | -61                        | -52                            | -53                            | -58                            |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-69</b>                  | <b>115</b>                | <b>159</b>                 | <b>-88</b>                     | <b>-88</b>                     | <b>-92</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**neu-mobil 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>                                                                                                                      | 0      | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 70     | 0                             | 70                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 70     |                               | 70                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | -70    | 0                             | -70                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 50     |                               | 50                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 20     |                               | 20                         |                                |                                |                                |                                 |

**neu-mobil GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz eines betriebsnotwendigen Fahrzeuges für techn. Bereich |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 50                                                             | 0                             | 50                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 50                                                             |                               | 50                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -50                                                            | 0                             | -50                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 50                                                             |                               | 50                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**neu-mobil GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Erweiterungsinvestitionen                |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Kauf neuer betriebsnotwendiger Fahrzeuge |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                        | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 20                                       | 0                             | 20                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 20                                       |                               | 20                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                          |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -20                                      | 0                             | -20                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                        |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 20                                       |                               | 20                         |                                |                                |                                |                                 |

**neu-mobil GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer   | Bezeichnung                                        | Anzahl und Bewertung 2020 |                | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 |                | Bemerkungen |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------|
|                   | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         |                           | AT<br>15<br>14 |                                      |                           | AT<br>15<br>14 |             |
|                   | Stellv. Hauptabteilungsleiter                      |                           |                |                                      |                           |                |             |
|                   | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                |                           |                |                                      |                           |                |             |
|                   | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         |                           |                |                                      |                           |                |             |
|                   | Sachbearbeiter/<br>Meister                         |                           |                |                                      |                           |                |             |
| 001<br>bis<br>001 | Mitarbeiter                                        | 1                         | 6              | 1                                    | 1                         | 6              |             |
| 002<br>bis<br>002 | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal | 1                         | 5              | 1                                    | 1                         | 5              |             |
|                   | Fahrpersonal                                       |                           |                |                                      |                           |                |             |
|                   | <b>Summe</b>                                       | <b>2</b>                  |                | <b>2</b>                             | <b>2</b>                  |                |             |

**neu-wab GmbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

### **Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH (neu-wab) ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie und Landwirtschaft sowie öffentlicher Einrichtungen mit Trink- und Brauchwasser, die Entsorgung von Abwasser, einschließlich des Betreibens und der Bewirtschaftung einer Kläranlage, sowie damit verbundener Dienstleistungen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 2.000 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

Die Gesellschaft ist ihrerseits an der Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (TAB) beteiligt (50 %) und erbringt Betriebsführungsleistungen gegenüber der TAB.

#### **2. Ertragslage**

Das Ergebnis der Gesellschaft beläuft sich in 2021 auf 2.084 TEUR. Im Rahmen des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages wird der Gewinn an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt.

Das für 2021 geplante Instandhaltungsvolumen beläuft sich auf 2.226 TEUR.

#### **3. Investitionen**

Für das Jahr 2021 sind Investitionen in Höhe von 4.060 TEUR geplant, davon 3.945 für die Abwassernetze und 115 TEUR für die Kläranlage.

#### **4. Finanzen**

Die neu-wab ist in das Cashmanagement mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH integriert. Gleichwohl verfügt die Gesellschaft über eigene Darlehen.

#### **5. Sonstiges**

Der Wirtschaftsplan 2021 sieht eine Planstellenanzahl von 21 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2021 nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 24.09.2020



Ingo Meyer



Alexander Karn

**Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 13.363 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 13.363 |
| Jahresergebnis                | 0      |

**Finanzplan**

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 5.327  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -1.487 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 3.840  |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit          | 0      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit          | -4.060 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit        | -4.060 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | 4.051  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit         | -3.831 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit       | 220    |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds                   | 0      |

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 2.660 |
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                                                       |       |
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen                                                                         |       |
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten                                                               | 21    |

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |        |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 25     |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 23.370 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 23.370 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 23.370 |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe 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                                                                                                         | 11.796                      | 12.673                    | 12.946                     | 13.085                         | 13.246                         | 13.487                         |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    | 105                         | 88                        | 130                        | 156                            | 129                            | 128                            |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 625                         | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 4.976                       | 5.565                     | 5.742                      | 5.862                          | 5.800                          | 6.045                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 953                         | 1.244                     | 1.123                      | 1.099                          | 1.100                          | 1.125                          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 4.023                       | 4.320                     | 4.619                      | 4.763                          | 4.700                          | 4.920                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 1.310                       | 1.418                     | 1.481                      | 1.512                          | 1.594                          | 1.575                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 1.098                       | 1.418                     | 1.481                      | 1.512                          | 1.594                          | 1.575                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 212                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 1                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1.817                       | 1.862                     | 1.948                      | 1.956                          | 1.996                          | 2.032                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.817                       | 1.862                     | 1.948                      | 1.956                          | 1.996                          | 2.032                          |
| 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                                        | 278                         | 303                       | 287                        | 308                            | 304                            | 330                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 801                         | 805                       | 793                        | 748                            | 802                            | 816                            |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                            |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                    | 288                         | 363                       | 336                        | 361                            | 378                            | 388                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 1.125                       | 956                       | 959                        | 975                            | 975                            | 970                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 2.486                       | 2.095                     | 2.103                      | 2.134                          | 2.133                          | 2.119                          |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 19                          | 21                        | 19                         | 19                             | 19                             | 19                             |
| 18 Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen                                            | -2.467                      | -2.074                    | -2.084                     | -2.115                         | -2.114                         | -2.100                         |
| <b>19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</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                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe 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 vor Ergebnisabführung                                                                                                                                              | 2.467                       | 2.074                     | 2.084                      | 2.115                          | 2.114                          | 2.100                          |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 1.817                       | 1.862                     | 1.948                      | 1.956                          | 1.996                          | 2.032                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -65                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                | -278                        | -303                      | -287                       | -308                           | -304                           | -330                           |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -40                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -712                        |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | 141                         | 16                        | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 288                         | 363                       | 336                        | 361                            | 378                            | 388                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              | 1.125                       | 956                       | 959                        | 975                            | 975                            | 970                            |
| 12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)                                                                                                                                             | 69                          | -237                      | -241                       | 37                             | 148                            | 267                            |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        | -1.125                      | -956                      | -959                       | -975                           | -975                           | -970                           |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>3.687</b>                | <b>3.775</b>              | <b>3.840</b>               | <b>4.161</b>                   | <b>4.332</b>                   | <b>4.458</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 (-)                                                                                                                       | -3.488                      | -2.985                    | -4.060                     | -3.823                         | -2.534                         | -2.360                         |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                     | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 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 (+)                                                                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe 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 (-)                                                                                                          |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-3.488</b>               | <b>-2.985</b>             | <b>-4.060</b>              | <b>-3.823</b>                  | <b>-2.534</b>                  | <b>-2.360</b>                  |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 | 2.850                       | 1.830                     | 2.660                      | 2.440                          | 2.150                          | 1.980                          |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -1.271                      | -1.325                    | -1.411                     | -1.677                         | -1.832                         | -1.966                         |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 300                         | 1.142                     | 1.391                      | 1.375                          | 376                            | 376                            |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 300                         | 1.061                     | 1.259                      | 1.375                          | 376                            | 376                            |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 0                           | 81                        | 132                        | 0                              | 0                              | 0                              |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -288                        | -363                      | -336                       | -361                           | -378                           | -388                           |
| 37 Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                                | -1.790                      | -2.074                    | -2.084                     | -2.115                         | -2.114                         | -2.100                         |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-199</b>                 | <b>-790</b>               | <b>220</b>                 | <b>-338</b>                    | <b>-1.799</b>                  | <b>-2.098</b>                  |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 25                          | 25                        | 25                         | 25                             | 25                             | 25                             |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>25</b>                   | <b>25</b>                 | <b>25</b>                  | <b>25</b>                      | <b>25</b>                      | <b>25</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe 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>                                                                                                                      | 0      | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | 4.060  | 0                             | 4.060                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 4.060  |                               | 4.060                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |        |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                               | -4.060 | 0                             | -4.060                     |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 2.660  |                               | 2.660                      |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 1.391  |                               | 1.391                      |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0      |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 1.259  |                               | 1.259                      |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 132    |                               | 132                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 9      |                               | 9                          |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                                                     |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                                                                                                 |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |  |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz diverser betriebsnotwendiger technischer Schmutz -und Regenwasseranlagen sowie techn. Anlagen der Kläranlage |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|                                                                                                                                          | 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) |  |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                                                                                   | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 861                                                                                                                 | 0                             | 861                        |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 861                                                                                                                 |                               | 861                        |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                                                     |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -861                                                                                                                | 0                             | -861                       |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 852                                                                                                                 |                               | 852                        |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 9                                                                                                                   |                               | 9                          |                                |                                |                                |                                 |  |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--|
| Maßnahme:                                                                                                                    | Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen                                                                                                                   |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |  |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                            | Erschließungen zur Schmutz- und Regenwasserentsorgung in Wohn- und Gewerbegebieten, Hausanschlüsse, Netzerweiterungen, Erweiterungsmaßnahmen in der Kläranlage |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|                                                                                                                              | 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) |  |
| Einzahlungen                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | 0                                                                                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon Sonstige                                                                                                               | 0                                                                                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| Auszahlungen                                                                                                                 | 1.192                                                                                                                                                          | 0                             | 1.192                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 0                                                                                                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            | 1.192                                                                                                                                                          |                               | 1.192                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                          | 0                                                                                                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Sonstige                                                                                                           | 0                                                                                                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                      |                                                                                                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                              | -1.192                                                                                                                                                         | 0                             | -1.192                     |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 0                                                                                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 1.192                                                                                                                                                          |                               | 1.192                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 0                                                                                                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   | 1.192                                                                                                                                                          |                               | 1.192                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 0                                                                                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | 0                                                                                                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen                              |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |  |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Leitungsum- oder Neuverlegungen im Zusammenhang mit städte- und verkehrsbaulichen Maßnahmen |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
|                                                                                                                                          | 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                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                                           | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 1.962                                                                                       | 0                                | 1.962                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 1.962                                                                                       |                                  | 1.962                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                             |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -1.962                                                                                      | 0                                | -1.962                     |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 1.763                                                                                       |                                  | 1.763                      |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 198                                                                                         |                                  | 198                        |                                |                                |                                |                                 |  |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                                           |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |  |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 66                                                                                          |                                  | 66                         |                                |                                |                                |                                 |  |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 132                                                                                         |                                  | 132                        |                                |                                |                                |                                 |  |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                                                           |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |  |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | sonstige Investitionen                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Sicherung von Leitungsrechten, div. Anschaffungen |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                 | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                 | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                 | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 44                                                | 0                             | 44                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 44                                                |                               | 44                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                 |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                 |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -44                                               | 0                             | -44                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 44                                                |                               | 44                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                 |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                 |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |

**Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer   | Bezeichnung                                        | Anzahl und Bewertung 2020 |                | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 |                | Bemerkungen |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------|
|                   | Geschäftsleitung/<br>Hauptabteilungsleiter         |                           | AT<br>15<br>14 |                                      |                           | AT<br>15<br>14 |             |
| 001<br>bis<br>001 | Abteilungsleiter/<br>Betriebsleiter                | 1<br><br>1                | 13<br>12<br>11 | 1                                    | 1                         | 13<br>12<br>11 |             |
| 002<br>bis<br>006 | Fachverantwortliche/<br>Betriebsingenieure         | 2<br>1                    | 11<br>10<br>9  | 4<br>2                               | 4<br>1                    | 11<br>10<br>9  |             |
| 007<br>bis<br>008 | Sachbearbeiter/<br>Meister                         | 1<br>2                    | 9<br>8         | 2                                    | 2                         | 9<br>8         |             |
| 009<br>bis<br>009 | Mitarbeiter                                        | 1                         | 5              | 1                                    | 1                         | 5              |             |
| 010<br>bis<br>021 | Monteure/<br>technisches Personal<br>Hilfspersonal | 1<br>11                   | 7<br>6         | 2<br>12                              | 1<br>11                   | 7<br>6         |             |
|                   | <b>Summe</b>                                       | <b>21</b>                 |                | <b>24</b>                            | <b>21</b>                 |                |             |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

### Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH

#### 1. Vorbemerkungen

Die Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (TAB) ist von mehreren Gemeinden des Amtes Neverin, von der Stadt Burg Stargard und vom Abwasserbeseitigungszweckverband Tollensesee (Auftraggeber) mit der Abwasserbeseitigung beauftragt worden.

Die Gesellschaft wird auf der Basis der mit den jeweiligen Gemeinden geschlossenen Abwasserbeseitigungsverträgen einerseits als sogenannter „beauftragter Dritter“ zur Erfüllung der kommunalen Pflichtaufgabe „Abwasserentsorgung“ in deren Auftrag tätig. Die den Bürger betreffende Gebührenhoheit obliegt den jeweiligen Gemeinden Neuenkirchen und Zirzow, der Stadt Burg Stargard und dem Abwasserbeseitigungszweckverband. In den Gemeinden Neverin, Trollenhagen, Woggersin, Blankenhof und Wulkenzin wird die Gesellschaft andererseits im Rahmen privatrechtlicher Entgelte tätig und kann in eigenem Namen und auf eigene Rechnung den Kunden Entgelte für die Abwasserentsorgung berechnen. In den Rechnungen kann die Umsatzsteuer offen ausgewiesen werden, sodass vorsteuerabzugsberechtigte Unternehmen diese beim Finanzamt geltend machen können. Die Entgelte sind vertragsgemäß nach den Grundsätzen des öffentlichen Finanzgebarens (Gleichbehandlung, Äquivalenzprinzip, Kostendeckungsprinzip) in Anlehnung an das öffentlich-rechtliche Gebührenrecht zu kalkulieren.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 120 TEUR.

Die Anteile am Stammkapital der Gesellschaft setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH                                                                        | 50,00 %   |
| Abwasserbeseitigungszweckverband Tollensesee und Stadt Burg Stargard                                        | je 8,32 % |
| Amt Neverin und die Gemeinden Blankenhof, Neuenkirchen, Neverin, Trollenhagen, Wulkenzin, Woggersin, Zirzow | je 4,17 % |

#### 2. Ertragslage

Für die TAB ist ein Ergebnis nach Steuern von 332 TEUR geplant. Hierbei sind die entsprechenden Entgelte für die Abwasserklärung in der Kläranlage Neubrandenburg und für die kaufmännische und technische Betriebsführung berücksichtigt.

#### 3. Investitionen

Für das Jahr 20201 sind Investitionen in Höhe von 1.712 TEUR vorgesehen, davon 722 TEUR eigene Finanzierung.

Wesentliche Maßnahmen sind:

- Erschließungen neuer B-Plan Gebiete, wie
  - o B-Plan 24 „Alte Gärtnerei“ in Burg Stargard (384 TEUR)
  - o B-Plan 4 „Erweiterung Neuendorf“ (625 TEUR)
- Ersatzinvestitionen im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen, wie
  - o Burg Stargard, Mühlenstraße (163 TEUR)
  - o Neuenkirchen, Stavener Str. (103 TEUR)
  - o Neverin, Dorfstraße (262 TEUR)

Die weitere Investitionstätigkeit der Gesellschaft wird auch 2021 und in Folgejahren durch Ersatzinvestitionen in Kanalnetzte und Pumpwerke geprägt.

#### **4. Finanzen**

Im Rahmen der kaufmännischen Betriebsführung wird das Cashmanagement für die TAB zentral im Konzernverbund neu.sw durchgeführt.

#### **5. Sonstiges**

Die TAB verfügt bis auf 1 angestellten Geschäftsführer über kein eigenständiges Personal.

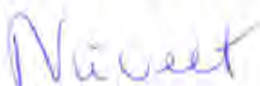
Sie besitzt eigenes Sachanlagevermögen.

Eine Kapitalerhöhung für 2021 ist durch die Gesellschaft nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 16.09.2020

  
Petra Niewelt

  
Alexander Karn

# **Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**

### **Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### **Erfolgsplan**

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 2.858 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 2.526 |
| Jahresergebnis                | 332   |

#### **Finanzplan**

|                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 1.276 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -771  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 504   |

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -1.712 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -1.712 |

|                                                                |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 1.706 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -498  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.208 |

|                                                    |   |
|----------------------------------------------------|---|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 0 |
|----------------------------------------------------|---|

#### **Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 716 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                              |     |
|--------------------------------------------------------------|-----|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 150 |
|--------------------------------------------------------------|-----|

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

|                                                                      |   |
|----------------------------------------------------------------------|---|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 0 |
|----------------------------------------------------------------------|---|

#### **Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |       |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 20    |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 2.532 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 2.868 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 3.200 |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**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                                                                                                         | 2.188                       | 2.351                     | 2.393                      | 2.438                          | 2.472                          | 2.500                          |
| 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                                                                                        | 50                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 1.369                       | 1.490                     | 1.537                      | 1.559                          | 1.581                          | 1.602                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 121                         | 135                       | 113                        | 114                            | 115                            | 116                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 1.248                       | 1.355                     | 1.424                      | 1.446                          | 1.466                          | 1.486                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 6                           | 6                         | 6                          | 6                              | 6                              | 6                              |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 5                           | 6                         | 6                          | 6                              | 6                              | 6                              |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung            | 1                           |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 660                         | 675                       | 701                        | 709                            | 711                            | 713                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 660                         | 675                       | 701                        | 709                            | 711                            | 713                            |
| 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                                        | 439                         | 451                       | 465                        | 470                            | 469                            | 466                            |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 55                          | 46                        | 39                         | 42                             | 39                             | 40                             |
| 10 Erträge aus Beteiligungen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                         |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                | 2                           | 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                                                                                    | 93                          | 96                        | 92                         | 97                             | 100                            | 101                            |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 156                         | 152                       | 151                        | 155                            | 157                            | 157                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 340                         | 336                       | 332                        | 341                            | 347                            | 347                            |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0                           | 0                         | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | 339                         | 336                       | 332                        | 340                            | 347                            | 347                            |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              | 339                         | 336                       | 332                        | 340                            | 347                            | 347                            |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**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                                                                                                                                                                    | 339                         | 336                       | 332                        | 340                            | 347                            | 347                            |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 660                         | 675                       | 701                        | 709                            | 711                            | 713                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -25                         |                           |                            |                                |                                |                                |
| 4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                | -439                        | -451                      | -465                       | -470                           | -469                           | -466                           |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 37                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 24                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        | 19                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 91                          | 96                        | 92                         | 97                             | 100                            | 101                            |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              | 156                         | 152                       | 151                        | 155                            | 157                            | 157                            |
| 12 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                         |                             | -103                      | -156                       | -99                            | -23                            | -3                             |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        | -156                        | -152                      | -151                       | -155                           | -157                           | -157                           |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>706</b>                  | <b>553</b>                | <b>504</b>                 | <b>577</b>                     | <b>665</b>                     | <b>692</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                   | 15                          |                           |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -320                        | -1.988                    | -1.712                     | -600                           | -662                           | -600                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                     |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                    |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                    |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**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 (-)                                                                                                          |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 26 Erhaltene Zinsen (+)                                                                                                                                   |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 27 Erhaltene Dividenden (+)                                                                                                                               |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-305</b>                 | <b>-1.988</b>             | <b>-1.712</b>              | <b>-600</b>                    | <b>-662</b>                    | <b>-600</b>                    |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 | 454                         | 284                       | 716                        | 476                            | 472                            | 306                            |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -438                        | -417                      | -406                       | -417                           | -439                           | -360                           |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 115                         | 1.664                     | 990                        | 61                             | 63                             | 63                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                | 115                         | 1.664                     | 990                        | 61                             | 63                             | 63                             |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus Cashpooling (+)                                                                                                                       |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus Cashpooling (-)                                                                                                                       | -422                        |                           |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    | -91                         | -96                       | -92                        | -97                            | -100                           | -101                           |
| 37 (-) Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter                                                                                            |                             |                           |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-382</b>                 | <b>1.435</b>              | <b>1.208</b>               | <b>23</b>                      | <b>-3</b>                      | <b>-92</b>                     |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>19</b>                   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 20                          | 20                        | 20                         | 20                             | 20                             | 20                             |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>39</b>                   | <b>20</b>                 | <b>20</b>                  | <b>20</b>                      | <b>20</b>                      | <b>20</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 |                             |                           |                            |                                |                                |                                |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Ersatzinvestitionen                                                            |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Ersatz diverser betriebsnotwendiger technischer Anlagen der Abwasserentsorgung |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                                                                              | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 252                                                                            | 0                             | 252                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                              |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 252                                                                            |                               | 252                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -252                                                                           | 0                             | -252                       |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 246                                                                            |                               | 246                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                                              |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 6                                                                              |                               | 6                          |                                |                                |                                |                                 |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                                     |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen                                        |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Schmutz- und Regenwassererschließungen in Wohn- und Gewerbegebieten, Hausanschlüsse |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 907                                                                                 | 0                             | 907                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                                                   | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 907                                                                                 | 0                             | 907                        |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 907                                                                                 | 0                             | 907                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 907                                                                                 |                               | 907                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                                     |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | 0                                                                                   | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 0                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 907                                                                                 |                               | 907                        |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                                                   |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 907                                                                                 |                               | 907                        |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                                                   |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                                                                |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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                                                                                                                             | 83                                                             | 0                                | 83                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                                                              | 0                                | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 83                                                             | 0                                | 83                         |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 528                                                            | 0                                | 528                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                                                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 528                                                            |                                  | 528                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                                                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                                                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                                                                |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -444                                                           | 0                                | -444                       |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 444                                                            |                                  | 444                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 83                                                             |                                  | 83                         |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 83                                                             |                                  | 83                         |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                                                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                                                              |                                  | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                          |                               |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                | sonstige Investitionen        |                               |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                        | Sicherung von Leitungsrechten |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                          | 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) |
| Einzahlungen                                                                                                                             | 0                             | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens | 0                             | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 0                             | 0                             | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                             | 26                            | 0                             | 26                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 26                            |                               | 26                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                   | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                       | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                            |                               |                               |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                       | -26                           | 0                             | -26                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 26                            |                               | 26                         |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              | 0                             |                               | 0                          |                                |                                |                                |                                 |

**Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer | Bezeichnung      | Anzahl und Bewertung 2020 |    | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 |    | Bemerkungen |
|-----------------|------------------|---------------------------|----|--------------------------------------|---------------------------|----|-------------|
| 001             | Geschäftsleitung | 1                         | AT | 1                                    | 1                         | AT |             |
|                 |                  |                           |    |                                      |                           |    |             |
|                 |                  |                           |    |                                      |                           |    |             |
|                 |                  |                           |    |                                      |                           |    |             |
|                 |                  |                           |    |                                      |                           |    |             |
|                 |                  |                           |    |                                      |                           |    |             |
|                 |                  |                           |    |                                      |                           |    |             |
| <b>Summe</b>    |                  | <b>1</b>                  |    | <b>1</b>                             | <b>1</b>                  |    |             |

**Landwerke M-V GmbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Landwerke M-V GmbH**

Der Wirtschaftsplan 2021 der Gesellschaft liegt noch nicht vor.

## **2 Wirtschaftsförderung, Technologie und Infrastruktur**

- Zentrum für Ernährung und Lebensmitteltechnologie gGmbH
- Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH
- FLB-Friedländer Bahn GmbH

**Zentrum für Ernährung und Lebensmitteltechnologie gGmbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Zentrum für Ernährung und Lebensmitteltechnologie gGmbH**

Der Wirtschaftsplan 2021 der Gesellschaft liegt noch nicht vor.

**Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH**

## **Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH**

### **Wirtschaftsplan 2021**

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 | 1 – 5    |
| Zusammenstellung                    | Anlage 1 |
| Erfolgsplan                         | Anlage 2 |
| Finanzplan                          | Anlage 3 |
| Investitionszusammenfassung         | Anlage 4 |
| Stellenübersicht                    | Anlage 5 |

Trollenhagen, den 15. September 2020

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

### 1. Einleitung

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Flughafens bei Neubrandenburg. Für den Betrieb werden Anlagen des ehemaligen Militärflugplatzes Neubrandenburg genutzt, wobei die entsprechenden Flächen im Jahr 2018 von der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BImA) erworben wurden. Die Gesellschaft ist berechtigt, Niederlassungen im In- und Ausland zu gründen sowie Beteiligungen an anderen Unternehmen mit ähnlichem oder gleichem Geschäftszweck zu erwerben.

Hauptgeschäftsfeld sind Dienstleistungen für die allgemeine Luftfahrt (Ambulanz- und Rettungsflüge, Geschäftsflüge, Rundflüge, Sport- und Ausbildungsflüge), für Linien-, Charter- und Frachtflugverkehr.

Gesellschafter der Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH sind:

|                                        |        |
|----------------------------------------|--------|
| Stadt Neubrandenburg                   | 56,3 % |
| Landkreis Mecklenburgische Seenplatte  | 30,0 % |
| Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH | 12,3 % |
| Gemeinde Trollenhagen                  | 1,4 %  |

Die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH ermöglicht die Anbindung der Region an das internationale Luftverkehrsnetz und stellt die optimale Möglichkeit dar, die Region in kurzer Zeit auf dem Luftweg zu erreichen. Dies ist häufig für Investoren, Geschäftsleute und Wissenschaftler von Bedeutung. Nach dem schrittweisen Abzug der Bundeswehr stellt der Flughafen für die umliegenden Konversionsflächen, aber auch für das Gewerbe- und Industriegebiet Trollenhagen ein wichtiges Verkehrsinfrastrukturelement dar und ist als Alleinstellungsmerkmal im Vergleich zu anderen Gewerbestandorten ein wichtiger Standortfaktor. Vor diesem Hintergrund ist der Weiterbetrieb insbesondere deshalb vorgesehen, da nur so die Konversion am Standort möglichst erfolgversprechend durchgeführt werden kann.

## 2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplanung liegen folgende wesentliche Prämissen zu Grunde:

- unveränderte Aufgaben- und Finanzierungsstruktur der Gesellschaft,
- Nutzung der von der BlmA erworbenen Flächen des ehemaligen Militärflugplatzes Neubrandenburg,
- Nutzung des eingerichteten GPS-Anflugverfahrens und Betrieb einer Radio Mandatory Zone (RMZ)

Die geplanten Umsatzerlöse setzen sich im Wesentlichen aus

- Landeentgelten
- Raummieten, Hallenunterstell- und Abstellentgelten für Luftfahrzeuge sowie
- Provisionserlösen aus dem Verkauf von Flugbetriebsstoffen

zusammen.

Die Erlösplanung basiert auf der Entwicklung des Flugverkehrsaufkommens bis zum Planungszeitpunkt. Nach Einschätzung der Geschäftsführung wird der coronabedingte Rückgang im ersten Halbjahr 2020 erst mittelfristig aufgeholt, so dass nach aktuellen Erwartungen das Flugverkehrsaufkommen erst im Jahr 2023 wieder das Vor-Corona-Niveau erreicht. Linienflüge werden für das Planjahr und die nächsten Jahre nicht erwartet.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten Kosten für Dienstleistungen von neu.sw im Rahmen der bestehenden Verträge, die Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung der technischen Anlagen, der Vorfeldflächen, der Start- und Landebahn, Leasing eines Vorfeldfahrzeuges und eines Mähfahrzeuges sowie Aufwendungen für die Regenwassereinleitung in das Netz der Bundeswehr. Der Anstieg des Materialaufwandes im Jahr 2021 resultiert aus den im Planjahr berücksichtigten Aufwendungen für die alle vier Jahre notwendige Hindernisvermessung.

Der Personalaufwand enthält im Planjahr Löhne und Gehälter sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für unverändert sieben Mitarbeiter.

Aufgrund der in der Vergangenheit vereinnahmten Investitionszuschüsse ergeben sich Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens, die den Abschreibungen gegenüberstehen. Die Entwicklung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle:

|                         | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr)<br>TEUR | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr)<br>TEUR | Plan<br>2021<br>(Planjahr)<br>TEUR | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr)<br>TEUR | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr)<br>TEUR | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr)<br>TEUR |
|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Sonderposten zum 1.1.   | 2.262,8                             | 2.156,4                              | 2.056,6                            | 1.956,8                                | 1.859,3                                | 1.763,7                                |
| Zuführung               | 0,0                                 | 0,0                                  | 0,0                                | 0,0                                    | 0,0                                    | 0,0                                    |
| Entnahme                | 106,4                               | 99,8                                 | 99,8                               | 97,5                                   | 95,6                                   | 95,6                                   |
| Sonderposten zum 31.12. | 2.156,4                             | 2.056,6                              | 1.956,8                            | 1.859,3                                | 1.763,7                                | 1.668,1                                |

Die von den Gesellschaftern geleisteten Zuschüsse zu den Investitionen der Gesellschaft wurden in die Kapitalrücklage eingestellt. Gemäß Beschlussfassung durch die Gesellschafterversammlung wird im Rahmen der Wirtschaftsplanung eine jährliche Entnahme - entsprechend der auf die bezuschussten Anlagen entfallenden Abschreibungen - berücksichtigt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für Ver- und Entsorgung. Daneben sind Aufwendungen für Versicherungen, Reparatur- und Wartungsleistungen für technische Anlagen im Terminalgebäude und im Hangar, EDV-Kosten sowie Buchführungs- und Jahresabschlusskosten geplant.

Freiwillige, nicht durch einen öffentlichen Zweck erforderliche Aufwendungen, wie z. B. Sponsoring, werden nicht getätigt. Für Öffentlichkeitsarbeit ist kein Budget vorgesehen.

Der Bedarf an Betriebsmittelzuschüssen für das Jahr 2021 steigt insbesondere aufgrund der gegenüber der bisherigen Mittelfristplanung geringeren Umsatzerlöse gegenüber dem Plan des laufenden Jahres um TEUR 20,5 auf TEUR 461,2.

### 3. Finanzplan

Die geplanten Mittelabflüsse für Investitionen betragen TEUR 44,0 und entfallen im Wesentlichen auf Ersatzinvestitionen in die Erneuerung der Steuerungs- und Regelungstechnik für Heizung und Lüftung. Die Finanzierung ist durch Investitionszuschüsse der Gesellschafter geplant.

Die Tilgung des Darlehens in Höhe von TEUR 66,7, mit dem der Erwerb der Luftverkehrsanlage finanziert wurde, erfolgt ebenfalls durch Investitionszuschüsse der Gesellschafter.

Die von den Gesellschaftern geleisteten Investitionszuschüsse werden als Kapitalrücklage ausgewiesen. Die Deckung von Abschreibungen der so finanzierten Anlagen erfolgt durch entsprechende jährliche Entnahmen aus der Kapitalrücklage im Rahmen der Ergebnisverwendung.

Die Planung sieht einen Verlustausgleich (Betriebsmittelzuschüsse der Gesellschafter) in Höhe von TEUR 461,2 vor.

Das Eigenkapital wird zum Ende des Planjahres unter Berücksichtigung der Betriebsmittelzuschüsse, der Investitionszuschüsse und der Entnahme aus der Kapitalrücklage TEUR 1.301,3 betragen. Die Liquidität der Gesellschafter beträgt unter Berücksichtigung der geplanten Betriebs- und Investitionszuschüsse zum Ende des Planjahres TEUR 538,4.

Die Entwicklung von Eigenkapital und Liquidität im Planungszeitraum ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

|                         | Ist<br>2019<br>(Vorvorjahr)<br>TEUR | Plan/HR<br>2020<br>(Vorjahr)<br>TEUR | Plan<br>2021<br>(Planjahr)<br>TEUR | Plan<br>2022<br>(1. Folgejahr)<br>TEUR | Plan<br>2023<br>(2. Folgejahr)<br>TEUR | Plan<br>2024<br>(3. Folgejahr)<br>TEUR |
|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Eigenkapital zum 1.1.   | 1.051,1                             | 1.141,7                              | 1.217,5                            | 1.301,3                                | 1.434,3                                | 1.517,0                                |
| Jahresverlust           | -426,8                              | -466,8                               | -488,1                             | -487,5                                 | -496,7                                 | -512,6                                 |
| Betriebsmittelzuschüsse | 397,3                               | 437,9                                | 461,2                              | 454,8                                  | 458,7                                  | 465,6                                  |
| Investitionszuschüsse   | 120,1                               | 104,7                                | 110,7                              | 165,7                                  | 120,7                                  | 120,7                                  |
| Eigenkapital zum 31.12. | 1.141,7                             | 1.217,5                              | 1.301,3                            | 1.434,3                                | 1.517,0                                | 1.590,7                                |
| Liquidität zum 31.12.   | 533,5                               | 538,4                                | 538,4                              | 538,4                                  | 538,3                                  | 538,3                                  |

#### 4. Zusammenfassung

Aufgrund des derzeitigen und zu erwartenden Flugbetriebsaufkommens durch die Zivilluftfahrt am Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen ist kein positives Betriebsergebnis zu erwarten.

Nach dem derzeitigen Kenntnisstand ist kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen vorhanden.

Der Fortbestand der Gesellschaft muss auch im Jahr 2021 durch Zuschüsse der Gesellschafter gesichert werden.

Trollenhagen, den 15. September 2020



Alexander Karn  
Geschäftsführer

## Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 237,0  |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 725,1  |
| Jahresergebnis                | -488,1 |

#### Finanzplan

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 162,0  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -587,9 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -425,9 |

|                                                               |       |
|---------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0,0   |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -44,0 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -44,0 |

|                                                                |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 571,9  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -102,0 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 469,9  |

|                                                    |     |
|----------------------------------------------------|-----|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 0,0 |
|----------------------------------------------------|-----|

#### 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 | 6,75 |
|----------------------------------------------------------------------|------|

#### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplanen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0,0     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 538,4   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 1.141,7 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich                              | 1.217,5 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 1.301,3 |

**Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen 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                                                                                                         | 139,4                       | 122,9                        | 128,2                      | 132,9                          | 138,1                          | 140,9                          |
| 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                                                                                        | 12,6                        | 8,2                          | 9,0                        | 9,0                            | 9,0                            | 9,0                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 121,8                       | 128,5                        | 140,8                      | 133,0                          | 135,2                          | 137,4                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 7,0                         | 6,1                          | 6,1                        | 6,3                            | 6,5                            | 6,7                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 114,8                       | 122,4                        | 134,7                      | 126,7                          | 128,7                          | 130,7                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 254,8                       | 249,7                        | 271,9                      | 277,0                          | 282,9                          | 288,8                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 211,2                       | 205,7                        | 217,5                      | 221,6                          | 226,3                          | 231,0                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 43,6                        | 44,0                         | 54,4                       | 55,4                           | 56,6                           | 57,8                           |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 135,6                       | 133,6                        | 126,7                      | 130,2                          | 133,5                          | 142,6                          |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 135,6                       | 133,6                        | 126,7                      | 130,2                          | 133,5                          | 142,6                          |
| 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                                        | 106,4                       | 99,8                         | 99,8                       | 97,5                           | 95,6                           | 95,6                           |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 136,0                       | 149,6                        | 150,3                      | 152,3                          | 154,3                          | 156,8                          |
| 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                                                                                    | 37,0                        | 36,2                         | 35,3                       | 34,3                           | 33,4                           | 32,4                           |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -426,8                      | -466,7                       | -488,0                     | -487,4                         | -496,6                         | -512,5                         |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 0,0                         | 0,1                          | 0,1                        | 0,1                            | 0,1                            | 0,1                            |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | -426,8                      | -466,8                       | -488,1                     | -487,5                         | -496,7                         | -512,6                         |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             | 29,5                        | 28,9                         | 26,9                       | 32,7                           | 38,0                           | 47,0                           |
| Ausschüttung an die Gesellschafter                                                                                     | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| Ausgleich durch die Gesellschafter                                                                                     | 397,3                       | 437,9                        | 461,2                      | 454,8                          | 458,7                          | 465,6                          |

**Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH**  
**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                                                                                                                                                                                | -426,8                      | -466,8                       | -488,1                     | -487,5                         | -496,7                         | -512,6                         |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-)<br>auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                                  | 135,6                       | 133,6                        | 126,7                      | 130,2                          | 133,5                          | 142,6                          |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                                 | -38,5                       | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame<br>Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                                   | -106,4                      | -99,8                        | -99,8                      | -97,5                          | -95,6                          | -95,6                          |
| 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 | 7,1                         | 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<br>nicht der Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 4,4                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang<br>von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                                 | 1,3                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                          | 37,0                        | 36,2                         | 35,3                       | 34,3                           | 33,4                           | 32,4                           |
| 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                            |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                       | <b>-386,3</b>               | <b>-396,8</b>                | <b>-425,9</b>              | <b>-420,5</b>                  | <b>-425,4</b>                  | <b>-433,2</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 (-)                                                                                                                                | -85,8                       | -38,0                        | -44,0                      | -99,0                          | -54,0                          | -54,0                          |
| 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                            |

**Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH**  
**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                        | 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>-85,8</b>                | <b>-38,0</b>                 | <b>-44,0</b>               | <b>-99,0</b>                   | <b>-54,0</b>                   | <b>-54,0</b>                   |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           | 397,3                       | 437,9                        | 461,2                      | 454,8                          | 458,7                          | 465,6                          |
| 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 (-)                                                                                   | -66,7                       | -66,7                        | -66,7                      | -66,7                          | -66,7                          | -66,7                          |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | -66,7                       | -66,7                        | -66,7                      | -66,7                          | -66,7                          | -66,7                          |
| - 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 (+)                                                                                                 | 120,1                       | 104,7                        | 110,7                      | 165,7                          | 120,7                          | 120,7                          |
| a) von den Gesellschaftern                                                                                                                                | 120,1                       | 104,7                        | 110,7                      | 165,7                          | 120,7                          | 120,7                          |
| 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 (-)                                                                                                                                    | -37,0                       | -36,2                        | -35,3                      | -34,3                          | -33,4                          | -32,4                          |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>413,7</b>                | <b>439,7</b>                 | <b>469,9</b>               | <b>519,5</b>                   | <b>479,3</b>                   | <b>487,2</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                                            | <b>-58,4</b>                | <b>4,9</b>                   | <b>0,0</b>                 | <b>0,0</b>                     | <b>-0,1</b>                    | <b>0,0</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 591,9                       | 533,5                        | 538,4                      | 538,4                          | 538,4                          | 538,3                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>533,5</b>                | <b>538,4</b>                 | <b>538,4</b>               | <b>538,4</b>                   | <b>538,3</b>                   | <b>538,3</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              | 533,5                       | 538,4                        | 538,4                      | 538,4                          | 538,3                          | 538,3                          |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | 0,0                         | 0,0                          | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            |

| <b>Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Investitionszusammenfassung</b> |                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                                                | 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<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens       | 0,0             | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon Sonstige                                                                                                                                 | 0,0             | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                            | <b>2.259,7</b>  | <b>104,7</b>                     | <b>110,7</b>               | <b>165,7</b>                   | <b>120,7</b>                   | <b>120,7</b>                   | <b>1.637,2</b>                  |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                                  | 0,0             | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                           | 343,0           | 38,0                             | 44,0                       | 99,0                           | 54,0                           | 54,0                           | 54,0                            |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                         | 0,0             | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| davon für Sonstige (Tilgung<br>Kredit für den Erwerb der<br>Luftverkehrsanlage)                                                                | 1.916,7         | 66,7                             | 66,7                       | 66,7                           | 66,7                           | 66,7                           | 1.583,2                         |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                                  |                 |                                  |                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| <b>Saldo der Ein- und<br/>Auszahlungen</b>                                                                                                     | <b>-2.259,7</b> | <b>-104,7</b>                    | <b>-110,7</b>              | <b>-165,7</b>                  | <b>-120,7</b>                  | <b>-120,7</b>                  | <b>-1.637,2</b>                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                                | 0,0             | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                      | 2.259,7         | 104,7                            | 110,7                      | 165,7                          | 120,7                          | 120,7                          | 1.637,2                         |
| a) von den Gesellschaftern                                                                                                                     | 2.259,7         | 104,7                            | 110,7                      | 165,7                          | 120,7                          | 120,7                          | 1.637,2                         |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                                  | 0,0             | 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                            | 0,0                             |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                                    | 0,0             | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br/>der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                              |                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                       |                 | 104,7                            | 110,7                      | 165,7                          | 120,7                          | 120,7                          | 1.637,2                         |
| Verlustrückgleich                                                                                                                              |                 | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| Leistungsvergütung                                                                                                                             |                 | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |
| Ausschüttung                                                                                                                                   |                 | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                            | 0,0                             |

## Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Stellenübersicht

[illegible]

**FLB-Friedländer Bahn GmbH**

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021 der FLB - Friedländer Bahn - Gesellschaft mbH

## 1 Rechtliche und wirtschaftliche Rahmenbedingungen

### 1.1 Geschäftsfeld des Unternehmens

Die Grundlage des Geschäftsbetriebes der FLB ist der Besitz der Grundstücke und Bahnanlagen der regelspurigen, eingleisigen Eisenbahninfrastruktur Strecke 6756 Neubrandenburg - Friedland. Diese Strecke hat eine Länge von 19,15 km und verbindet die Städte Neubrandenburg und Friedland. Sie ist vollständig im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte gelegen und so Teil der Verkehrsinfrastruktur dieses Landkreises. Sie tangiert in ihrem Verlauf die Ortschaften Neuenkirchen, Staven, Roggenhagen und Pleetz. Die Strecke ist in Neubrandenburg über die Anschlussbahn Industriegebiet Neubrandenburg (AIN) mit dem öffentlichen deutschen Eisenbahnnetz verbunden. Die FLB stellt seit ihrer Gründung den Fortbestand und den Betrieb dieser Eisenbahninfrastruktur sicher. Die Gesellschaft dient damit öffentlichen, wirtschaftsfördernden sowie umwelt- und klimaschützenden Zwecken.

In Folge einer Beteiligungs- und Finanzierungsvereinbarung wurden im Jahr 2019 durch die kommunalen Gebietskörperschaften Stadt Friedland, Stadt Neubrandenburg und Landkreis Mecklenburgische Seenplatte Gesellschaftsanteile erworben. Zweck dieser kommunalen Beteiligungen ist die Förderung von Maßnahmen zur Erneuerung der Gleisanlagen der Strecke Neubrandenburg - Friedland, um deren langfristigen Weiterbetrieb sicherzustellen.

Die Finanzierung der Erneuerung der Bahnanlagen soll durch die Inanspruchnahme von Fördermitteln nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für den Ausbau der wirtschaftsnahen Infrastruktur (Infrastrukturrichtlinie) erfolgen. Eigenanteile an der Investition werden durch die Stadt Friedland in Form von Baukostenzuschüssen und durch die FLB getragen.

### 1.2 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Es existiert nur die eine, im Auftrag der FLB derzeit durch die ELS betriebene Eisenbahnverbindung zwischen Neubrandenburg und Friedland. Somit gibt es keine Konkurrenzsituation zu anderen Eisenbahninfrastrukturbetreibern. Der Schienengüterverkehr steht aber vor allem im Wettbewerb mit dem Straßengüterverkehr. Derzeit besteht für den Schienengüterverkehr auf der Relation Neubrandenburg Güterbahnhof - Bahnhof Friedland bei Schüttgütern und Flüssigkeiten ein Preisvorteil von ca. 1,50 Euro je beförderter Tonne. Dieser Preisabstand rechtfertigt die Vorhaltung der Eisenbahnverkehrsverbindung und ermöglicht deren wirtschaftlichen Betrieb. Die Investitionssicherheit für die Bahnstrecke ist gegeben.

### 1.3 Wesentliche Entwicklung im Planungszeitraum

Das Unternehmen wird das seit seiner Gründung angewandte Geschäftsmodell der Verpachtung der Infrastruktur an einen Betreiber und der damit einhergehenden Erzielung von Einnahmen aus Pachtzinsen bis zum Ende des Geschäftsjahres 2020 weiterführen. Bis zu diesem Zeitpunkt wird sie den bestehenden Pachtvertrag kündigen. Ab 2021 wird sie die Vermarktung der Strecke selbst vornehmen. Voraussichtlich ab dem 2. Quartal 2021, d.h. nach Vorliegen der erforderlichen Genehmigungen wird die FLB die Strecke als öffentliche Eisenbahninfrastruktur betreiben oder betreiben lassen.

## 2 Darstellung der Entwicklung der Planpositionen

### 2.1 Entwicklung der Erträge, der Aufwendungen und des Jahresergebnisses

|                               | Ist<br><b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | Ist<br><b>2020</b><br>(Vorjahr) | Plan<br><b>2021</b><br>(Planjahr) | Plan<br><b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | Plan<br><b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | Plan<br><b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|-------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 27.337                                  | 27.000                          | 70.000                            | 92.000                                   | 334.000                                  | 334.000                                  |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 32.768                                  | 27.076                          | 63.677                            | 88.757                                   | 329.346                                  | 319.653                                  |
| Jahresergebnis                | -5.431                                  | -76                             | 6.323                             | 3.243                                    | 4.654                                    | 14.347                                   |

Der Verlust in 2019 resultierte vor allen aus den außergewöhnlichen Aufwendungen für ein Planungsgutachten, für den Erwerb von Geo-Daten, für Rechts- und Steuerberatung und den konstant hohen Abschreibungen. Für 2020 ist ein ausgeglichenes Betriebsergebnis zu erwarten. Bis 2020 bestehen die Erträge der FLB aus Pachtzinseinnahmen. Ab 2021 erzielt die FLB Erlöse vor allem aus dem Erheben von Trassennutzungsentgelten. Dem gegenüber stehen gestiegene Aufwendungen wegen der ab 2021 zu den übrigen Ausgaben hinzukommenden Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Strecke. Die ab 2022 erneut gestiegenen Werte für Ertrag und Aufwand resultieren aus der anteiligen Auflösung eines Sonderpostens in Höhe der jährlichen Abschreibungen auf die erneuerten Bahnanlagen und sind deshalb ergebnisneutral.

### 2.2. Entwicklung der Salden aus den Ein- und Auszahlungen aus der lfd. Geschäftstätigkeit sowie der Investitions- und Finanzierungstätigkeit

#### 2.2.1 Saldo aus der lfd. Geschäftstätigkeit

|                                                               | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Geschäftstätigkeit | 62.993                           | 27.000                   | 70.000                    | 70.000                           | 70.000                           | 70.000                           |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Geschäftstätigkeit | 19.932                           | 10.512                   | 47.859                    | 45.003                           | 50.104                           | 50.552                           |

|                                                                 |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der lfd. Geschäftstätigkeit | 43.061 | 16.488 | 22.141 | 24.997 | 19.896 | 19.448 |
|-----------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

Ab 2021 sind Einzahlungen in Höhe der zu erwartenden Trassenerlöse geplant.

Auszahlungen sind zu erwarten für:

- Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Eisenbahnstrecke,
- Personalkosten für Buchführung
- Steuerberatung und Erstellung des Jahresabschlusses
- Steuern
- Wirtschaftsprüfung

## 2.2.2 Saldo aus der Investitionstätigkeit

|                                                               | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0                                | 0                        | 0                         | 0                                | 0                                | 0                                |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 7.200                            | 0                        | 40.000                    | 40.000                           | 0                                | 0                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -7.200                           | 0                        | -40.000                   | -40.000                          | 0                                | 0                                |

In 2019 erfolgten geringfügige Investitionen sowohl in das immaterielle Anlagevermögen als auch in das Sachanlagevermögen.

Die geplanten Investitionen in 2021 und 2022 sind jeweils Ausgaben, welche durch die Erstattung des Eigenanteils der FLB an den Investitionen zur Erneuerung der Bahnanlagen der Eisenbahnstrecke notwendig werden.

## 2.2.3 Saldo aus der Finanzierungstätigkeit

|  | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|--|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|--|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|

|                                                                      | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Gesamtbetrag der<br>Einzahlungen aus der<br>Finanzierungstätigkeit   | 0                                | 0                        | 80.000                    | 0                                | 0                                | 0                                |
| Gesamtbetrag der<br>Auszahlungen aus der<br>Finanzierungstätigkeit   | 26.904                           | 15.864                   | 16.409                    | 22.404                           | 22.404                           | 17.722                           |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen aus der<br>Finanzierungstätigkeit | -26.904                          | -15.864                  | 63.591                    | -22.404                          | -22.404                          | -17.722                          |

In 2021 wird voraussichtlich die Aufnahme eines Investitionskredits zur Finanzierung des Eigenanteils der FLB an den Investitionen zur Erneuerung der Bahnanlagen der Eisenbahnstrecke erforderlich.

Auszahlungen im Rahmen der Finanzierungstätigkeit erfolgen für die Tilgung und Zinsen der Investitionskredite.

#### 2.2.4 Entwicklung des Finanzmittelfonds

|                                      | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Veränderung des<br>Finanzmittelfonds | 8.956                            | 624                      | 45.732                    | -37.407                          | -2.508                           | 1.726                            |
| Finanzmittel am Ende der<br>Periode  | 34.767                           | 35.391                   | 81.123                    | 43.716                           | 41.208                           | 42.934                           |

Der Finanzmittelfond sichert trotz der Schwankungen bei Mittelzu- bzw. -abfluss stets eine ausreichende Liquidität und weist tendenzielles Wachstum auf.

### 2.3 Investitionstätigkeit

| <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|

|                                                          |       |   |        |        |   |   |
|----------------------------------------------------------|-------|---|--------|--------|---|---|
| Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | 7.200 | 0 | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 |
|----------------------------------------------------------|-------|---|--------|--------|---|---|

In 2019 erfolgten in Vorbereitung der geplanten Erneuerung der Bahnanlagen geringfügige Investitionen in ein Planungsgutachten (Machbarkeitsstudie mit Kostenschätzung) und der Erwerb von Geodaten zur Unterstützung von vorbereitenden Vermessungsarbeiten.  
In 2021 und 2022 sind jeweils Investitionen in Höhe des Eigenanteils der FLB an der Gleiserneuerung geplant..

## 2.4 Kreditaufnahmen für Investitionen

|                | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|----------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Kreditaufnahme | 0                                | 0                        | 80.000                    | 0                                | 0                                | 0                                |
| Restschuld     | 65.491                           | 51.399                   | 119.275                   | 101.559                          | 82.363                           | 66.876                           |

In 2021 ist eine erneute Kreditaufnahme zur Deckung des Eigenanteils der FLB an den Kosten der Erneuerung der Bahnanlagen erforderlich. Der Verlauf der Verbindlichkeiten ergibt sich aus den noch vorhandenen Restschulden aus vorangegangenen Kreditaufnahmen für Investitionen und der Neuverschulung in 2021.

## 2.5 Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit werden voraussichtlich nicht erforderlich und sind deshalb nicht geplant.

## 2.6 Entwicklung des Eigenkapitals

|  | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|--|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|--|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|

|              |        |        |        |        |        |        |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Eigenkapital | 60.073 | 59.997 | 66.320 | 69.562 | 74.217 | 88.564 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

Das Eigenkapitals wird sich in Abhängigkeit von der Entwicklung des Betriebsergebnisses langfristig kontinuierlich erhöhen.

## 2.7 Entwicklung der Sonderposten

|              | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|--------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Sonderposten | 0                                | 0                        | 0                         | 7.898.000                        | 7.634.000                        | 7.370.000                        |

Sonderposten werden voraussichtlich zum Zeitpunkt der Aktivierung der erneuerten Bahnanlagen in Höhe der Herstellungskosten gebildet und anschließend in Höhe des Betrags der jährlichen Abschreibung dieser Anlagen aufgelöst.

## 2.8 Entwicklung der Rückstellungen

|                | <b>2019</b><br>(Vor-<br>vorjahr) | <b>2020</b><br>(Vorjahr) | <b>2021</b><br>(Planjahr) | <b>2022</b><br>(1.<br>Folgejahr) | <b>2023</b><br>(2.<br>Folgejahr) | <b>2024</b><br>(3.<br>Folgejahr) |
|----------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rückstellungen | 6.580                            | 6.580                    | 6.580                     | 6.580                            | 6.580                            | 6.580                            |

Rückstellungen werden jeweils für die Kosten der Erstellung des Jahresabschlusses und für die Kosten der Prüfung des Jahresabschlusses durch einen Wirtschaftsprüfer gebildet.

### 3 Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zu den kommunalen Gesellschaftern

#### 3.1 Finanzbeziehungen

##### 3.1.1 Bestehende Finanzbeziehungen

Derzeit bestehen keine Finanzbeziehungen zu den kommunalen Gesellschaftern.

##### 3.1.2 Geplante Finanzbeziehungen

Die finanziellen Bedingungen im Zusammenhang mit der Übertragung erneuerter Bahnanlagen, deren Ersatzneubau oder Erneuerung durch kommunale Gesellschafter beauftragt und ganz- oder teilweise finanziert wurde, in das Anlagevermögen der Gesellschaft, sind noch vertraglich zu vereinbaren.

#### 3.2 Leistungsbeziehungen

Die Gesellschaft ist durch den Gesellschaftsvertrag den kommunalen Gesellschaftern verpflichtet, die Eisenbahnstrecke Neubrandenburg – Friedland als öffentliche Eisenbahninfrastruktur betriebsbereit und diskriminierungsfrei für alle Benutzer vorzuhalten.

### 4 Erklärungen der Geschäftsführung

#### 4.1 Einschätzung der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Gesellschaft ist dauernd leistungsfähig.

Sie weist für den Planungszeitraum ein ausgeglichene Jahresergebnisse aus. Ihr geplanter Finanzmittelfond ist stets positiv. Sie wird im Planungszeitraum über ausreichend Eigenkapital verfügen. Ein vorhandenes Risiko, dass sie aufgrund von längeren Streckensperrungen während der im Planungszeitraum stattfindenden Bauarbeiten zur Erneuerung der Bahnanlagen Umsatzeinbußen bzw. den dauerhaften Verlust von Kunden erfährt, ist unbedingt zu minimieren bzw. auszuschließen. Es müssen deshalb bereits bei der Planung der Baumaßnahmen Verfahren und Strategien gewählt werden, welche die Sperrzeiten auf ein Minimum reduzieren bzw. optimieren.

Mit den Benutzern der Bahnstrecke sind diese Sperrzeiten so rechtzeitig zu kommunizieren, dass sie durch zeitliche Verlagerung ihrer Transporte und erhöhte Lagerhaltung reagieren können. Als Ausgleich für deren erhöhte Aufwendungen sollte für einen bestimmten Zeitraum ein Verzicht auf Preiserhöhungen angeboten werden.

#### 4.2 Erklärung der Geschäftsführung zur angemessenen Vergütung gemäß § 12 Absatz 5 Eigenbetriebsverordnung M-V von Lieferungen, Leistungen und Krediten im Verhältnis zu den kommunalen Gesellschaftern

Lieferungen, Leistungen und Kredite der kommunalen Gesellschaftern für die Gesellschaft werden von dieser angemessen vergütet. Dies gilt ebenso für alle umgekehrten Liefer-, Leistungs und Kreditbeziehungen. Derzeit bestehen solche Beziehungen jedoch nicht.

4.3 Erläuterung der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen, inwiefern sie den Anforderungen des § 12 Absatz 2 bis 4 Eigenbetriebsverordnung M-V entsprechen.

Die für 2021 geplante Kreditaufnahme in Höhe von 80.000 € soll zur Finanzierung des Eigenanteils der FLB an der Investition zur Erneuerung der Bahnanlagen der Strecke Neubrandenburg – Friedland dienen. Sie entspricht den Anforderungen des § 12 Absatz 2 bis 4 Eigenbetriebsverordnung M-V, weil sie die dauernde Leistungsfähigkeit der Gesellschaft nicht gefährdet. Durch die Tilgungs- und Zinszahlungen für diesen Kredit werden Jahresergebnis, Finanzmittelfond und Eigenkapital der Gesellschaft nur relativ gering geschwächt und bleiben deutlich oberhalb der zulässigen Werte.

gez. Krimpenfort

gez. Ströde

**FLB – Friedländer Bahn – GmbH****Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 70.000 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 63.677 |
| Jahresergebnis                | 6.323  |

**Finanzplan**

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 70.000 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 47.859 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 22.141 |

|                                                               |         |
|---------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0       |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 40.000  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -40.000 |

|                                                                |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 80.000 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 16.409 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 63.591 |

|                                                    |        |
|----------------------------------------------------|--------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 45.732 |
|----------------------------------------------------|--------|

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 80.000 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|

|                                                              |   |
|--------------------------------------------------------------|---|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 0 |
|--------------------------------------------------------------|---|

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

|                                                                      |      |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 0,10 |
|----------------------------------------------------------------------|------|

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen |        |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 81.123 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 60.073 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020                                              | 59.997 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich                              | 66.320 |

| FLB – Friedländer Bahn – GmbH                |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|------------|----------------|----------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Erfolgsplan                                  |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
|                                              |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
|                                              |                                                                                                                        | Ist          | Ist       | Plan       | Plan           | Plan           |
|                                              |                                                                                                                        | 2019         | 2020      | 2021       | 2022           | 2023           |
|                                              |                                                                                                                        | (Vorvorjahr) | (Vorjahr) | (Planjahr) | (1. Folgejahr) | (2. Folgejahr) |
|                                              |                                                                                                                        |              |           |            | (3. Folgejahr) |                |
| 1                                            | Umsatzerlöse                                                                                                           | 27.000       | 27.000    | 70.000     | 70.000         | 70.000         |
| 2                                            | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                     |              |           |            |                |                |
| 3                                            | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      |              |           |            |                |                |
| 4                                            | sonstige betriebliche Erträge                                                                                          | 337          |           |            |                |                |
| 5                                            | Materialaufwand                                                                                                        |              |           | 38.000     | 38.000         | 38.000         |
|                                              | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             |              |           |            |                |                |
|                                              | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                |              |           | 38.000     | 38.000         | 38.000         |
| 6                                            | Personalaufwand                                                                                                        |              |           | 3.600      | 3.600          | 3.600          |
|                                              | a) Löhne und Gehälter                                                                                                  |              |           | 3.600      | 3.600          | 3.600          |
|                                              | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         |              |           |            |                |                |
|                                              | - davon für Altersversorgung                                                                                           |              |           |            |                |                |
| 7                                            | Abschreibungen                                                                                                         | 16.813       | 16.304    | 11.533     | 34.867         | 276.034        |
|                                              | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 16.813       | 16.304    | 11.533     | 34.867         | 276.034        |
|                                              | 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                                                                                     | 13.602       | 9.000     | 9.000      | 9.000          | 9.000          |
| #                                            | Erträge aus Beteiligungen                                                                                              |              |           |            | 22.000         | 264.000        |
| #                                            | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                            |              |           |            |                |                |
| #                                            | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                   |              |           |            |                |                |
| #                                            | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                               |              |           |            |                |                |
| #                                            | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                       | 2.354        | 1.772     | 1.544      | 3.291          | 2.712          |
| #                                            | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                   |              |           |            |                |                |
| #                                            | Ergebnis nach Steuern                                                                                                  | -5.431       | -76       | 6.323      | 3.243          | 4.654          |
| #                                            | sonstige Steuern                                                                                                       |              |           |            |                |                |
| #                                            | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                      |              |           |            |                |                |
|                                              |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Verwendung des Jahresergebnisses             |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag           |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag            |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Vortrag auf neue Rechnung                    |                                                                                                                        | -5.431       | -76       | 6.323      | 3.243          | 4.654          |
| Einstellung in die Rücklagen                 |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Entnahme aus den Rücklagen                   |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                 |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                 |                                                                                                                        |              |           |            |                |                |

| FLB – Friedländer Bahn – GmbH                |                                                                                                                                                                                     |                   |           |            |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 |                                                                                                                                                                                     |                   |           |            |                     |                     |                     |
| Finanzplan (Seite 1)                         |                                                                                                                                                                                     |                   |           |            |                     |                     |                     |
|                                              |                                                                                                                                                                                     | Ist               | Ist       | Plan       | Plan                | Plan                | Plan                |
|                                              |                                                                                                                                                                                     | 2019              | 2020      | 2021       | 2022                | 2023                | 2024                |
|                                              |                                                                                                                                                                                     | (Vor-<br>vorjahr) | (Vorjahr) | (Planjahr) | (1. Folge-<br>Jahr) | (2. Folge-<br>Jahr) | (3. Folge-<br>Jahr) |
| 1                                            | Periodenergebnis                                                                                                                                                                    | -5.431            | -76       | 6.323      | 3.243               | 4.654               | 14.347              |
| 2                                            | Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 9.613             | 16.304    | -28.467    | -7.920.933          | 276.034             | 266.866             |
| 3                                            | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 4.920             |           |            |                     |                     |                     |
| 4                                            | Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          |                   |           |            | -22.000             | -264.000            | -264.000            |
| 5                                            | Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 42.859            |           |            |                     |                     |                     |
| 6                                            | Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -11.253           | -1.512    | 42.741     | 41.397              | 496                 | 49                  |
| 7                                            | Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 8                                            | Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 2.354             | 1.772     | 1.544      | 3.291               | 2.712               | 2.186               |
| 9                                            | Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 10                                           | Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                         |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 11                                           | Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                               |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 12                                           | Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                       |                   |           |            | 7.920.000           |                     |                     |
| 13                                           | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                       |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 14                                           | Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                         |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 15                                           | <b>Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                     | 43.061            | 16.488    | 22.141     | 24.997              | 19.896              | 19.448              |
| 16                                           | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)                                                                                                    |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 17                                           | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                               | -3.000            |           |            |                     |                     |                     |
| 18                                           | Einzahl. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                                  |                   |           |            |                     |                     |                     |
| 19                                           | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                        | -4.200            |           | -40.000    | -40.000             |                     |                     |
| 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                                           | Einzahl. aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                           |                   |           |            |                     |                     |                     |

**FLB – Friedländer Bahn – GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Finanzplan (Seite 2)**

|                                                                                                                                                           |                                                                                            | Ist<br>2019<br>(Vor-<br>Vorjahr) | Ist<br>2020<br>(Vorjahr) | Plan<br>2021<br>(Planjahr) | Plan<br>2022<br>(1. Folge-<br>Jahr) | Plan<br>2023<br>(2. Folge-<br>Jahr) | Plan<br>2024<br>(3. Folge-<br>Jahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 25                                                                                                                                                        | Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                              |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| 26                                                                                                                                                        | Erhaltene Zinsen (+)                                                                       |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| 27                                                                                                                                                        | Erhaltene Dividenden (+)                                                                   |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| <b>28</b>                                                                                                                                                 | <b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                              | -7.200                           |                          | -40.000                    | -40.000                             |                                     |                                     |
| 29                                                                                                                                                        | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                               |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| 30                                                                                                                                                        | Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                            |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| 31                                                                                                                                                        | Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)     |                                  |                          | 80.000                     |                                     |                                     |                                     |
|                                                                                                                                                           | - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                              |                                  |                          | 80.000                     |                                     |                                     |                                     |
|                                                                                                                                                           | - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| 32                                                                                                                                                        | Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                       | -24.551                          | -14.092                  | -14.865                    | -19.113                             | -19.692                             | -15.536                             |
|                                                                                                                                                           | - 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 (-)                                                                        | -2.354                           | -1.772                   | -1.544                     | -3.291                              | -2.712                              | -2.186                              |
| 37                                                                                                                                                        | Gezahlte Dividenden (-)                                                                    |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| <b>38</b>                                                                                                                                                 | <b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                             | <b>-26.904</b>                   | <b>-15.864</b>           | <b>63.591</b>              | <b>-22.404</b>                      | <b>-22.404</b>                      | <b>-17.722</b>                      |
| <b>39</b>                                                                                                                                                 | <b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                | <b>8.956</b>                     | <b>624</b>               | <b>45.732</b>              | <b>-37.407</b>                      | <b>-2.508</b>                       | <b>1.726</b>                        |
| 40                                                                                                                                                        | Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                | 25.811                           | 34.767                   | 35.391                     | 81.123                              | 43.716                              | 41.208                              |
| <b>41</b>                                                                                                                                                 | <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                               | <b>34.767</b>                    | <b>35.391</b>            | <b>81.123</b>              | <b>43.716</b>                       | <b>41.208</b>                       | <b>42.934</b>                       |
|                                                                                                                                                           |                                                                                            |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                                                                                            |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              |                                                                                            | 34.767                           | 35.391                   | 81.123                     | 43.716                              | 41.208                              | 42.934                              |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                                                                                            |                                  |                          |                            |                                     |                                     |                                     |

| FLB – Friedländer Bahn – GmbH                                                                                              |        |           |            |                 |                 |                 |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                               |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| Investitionszusammenfassung                                                                                                |        |           |            |                 |                 |                 |               |
|                                                                                                                            |        | Plan/HR   | Plan       | Plan            | Plan            | Plan            | Plan          |
|                                                                                                                            | Gesamt | bis 2020  | 2021       | 2022            | 2023            | 2024            | ab 2025       |
|                                                                                                                            |        | (Vorjahr) | (Planjahr) | (1. Folge-Jahr) | (2. Folge-Jahr) | (3. Folge-Jahr) | (Folge-jahre) |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                        |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| davon aus Abgang von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| davon Sonstige                                                                                                             |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                        |        | 0         | 40.000     | 40.000          | 0               | 0               | 0             |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                 |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                          |        | 0         | 40.000     | 40.000          | 0               | 0               | 0             |
| 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>                                                                                     |        | 0         | -40.000    | -40.000         | 0               | 0               | 0             |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                  |        |           | 40.000     | 40.000          |                 |                 |               |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                        | 0      | 0         | 0          | 0               | 0               | 0               | 0             |
| 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                                                                                                                   |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| Verlustrücklage                                                                                                            |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| Leistungsvergütung                                                                                                         |        |           |            |                 |                 |                 |               |
| Ausschüttung                                                                                                               |        |           |            |                 |                 |                 |               |

| FLB – Friedländer Bahn – GmbH                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Investitionsübersicht                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Gleiserneuerung Neubrandenburg-Friedland                                                  |           |            | Bereich:            |                     |                     |               |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Erneuerung der Gleise der Eisenbahnstrecke Neubrandenburg – Friedland von km 6,60 – 25,57 |           |            |                     |                     |                     |               |
| 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.                              |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     | nein          |
| 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            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                           | Ist       | Plan       | Plan                | Plan                | Plan                | Plan          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gesamt                                                                                    | bis 2020  | 2021       | 2022                | 2023                | 2024                | ab 2025       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                           | (Vorjahr) | (Planjahr) | (1. Folge-<br>Jahr) | (2. Folge-<br>Jahr) | (3. Folge-<br>Jahr) | (Folge-jahre) |
| Einzahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                           | 0         |            |                     |                     |                     |               |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                           | 0         | 40.000     | 40.000              | 0                   | 0                   | 0             |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                           |           | 40.000     | 40.000              |                     |                     |               |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                           | 0         | -40.000    | -40.000             | 0                   | 0                   | 0             |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                |                                                                                           |           | 40.000     | 40.000              |                     |                     |               |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                           |           |            |                     |                     |                     |               |

| <b>FLB – Friedländer Bahn – GmbH</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen</b> |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Veranschlagung                                                                                                                                        | in Höhe von | bisher in Anspruch genommen | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr |                 |                 |                 |                |
|                                                                                                                                                       |             |                             | <b>2021</b>                              | <b>2022</b>     | <b>2023</b>     | <b>2024</b>     | <b>ab 2025</b> |
|                                                                                                                                                       |             |                             | (Planjahr)                               | (1. Folge-Jahr) | (2. Folge-Jahr) | (3. Folge-Jahr) | (Folge-jahre)  |
| im Wirtschaftsplan 2017                                                                                                                               |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
| im Wirtschaftsplan 2018                                                                                                                               |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
| im Wirtschaftsplan 2019                                                                                                                               |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
| im Wirtschaftsplan 2020                                                                                                                               |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
| <b>im Planjahr 2021</b>                                                                                                                               |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
| Summe                                                                                                                                                 |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |
| davon finanziert durch<br>Einzahlungen aus der<br>Aufnahme von Krediten                                                                               |             |                             |                                          |                 |                 |                 |                |

[illegible]

### **3 Beschäftigungsförderung, Kinder- und Jugendarbeit, Soziales**

- Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH
- Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH

**Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH**

Der Entwurf eines Wirtschaftsplans 2021ff. liegt vor. Dieser sieht eine Fortführung der Betrauung ab 2021 im Bereich der offenen Kinder- und Jugendarbeit, die Einrichtung zusätzlicher Freizeitangebote sowie eine Erweiterung der Aufgaben im Bereich des Tierschutzes, bei steigenden Zahlungen aus dem städtischen Haushalt vor. Eine Abstimmung in der Verwaltung sowie eine Befassung im Aufsichtsrat der NEUWOGES fand hierzu noch nicht statt. Daher wird die Planung später nachgereicht.

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**

# **Wirtschaftsplan 2021**

**der**

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021**

Der Wirtschaftsplan der Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH wurde nach § 17 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern sowie den dazu ergangenen Hinweisen des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern aufgestellt.

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist die Versorgung und Betreuung von pflegebedürftigen Heimbewohnern im vollstationären Bereich einschließlich pflegebedürftiger Bürger im Rahmen der Kurzzeitpflege.

Das Stammkapital beträgt 50,0 T€. Die Gesellschaft wurde durch das Finanzamt Neubrandenburg als gemeinnützig anerkannt.

Die Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH ist Träger der Einrichtung Städtisches Pflegeheim „Max Adrion“. Gesellschafter sind mit 94 % der Anteile die stadteigene Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH, weiterer Gesellschafter ist die Stadt Neubrandenburg, die neben der mittelbaren Anteilseignerschaft über 6 % direkte Anteile an der Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH verfügt.

Durch den Abschluss eines Versorgungsvertrages gemäß § 72 SGB XI zwischen dem Träger der Einrichtung, der Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH und den Verbänden der Krankenkassen in Mecklenburg-Vorpommern, handelnd für die Landesverbände der Pflegekassen, dem Verband der Ersatzkassen e.V. (vdek) im Einvernehmen mit dem überörtlichen Sozialhilfeträger in Mecklenburg-Vorpommern ist das Städtische Pflegeheim „Max Adrion“ zur Versorgung Pflegebedürftiger zugelassen und damit verpflichtet, vollstationäre Leistungen einschließlich Unterkunft und Verpflegung zu erbringen.

Das Städtische Pflegeheim verfügt über eine Kapazität von 175 Plätzen. Es werden pflegebedürftige Senioren und Anspruchsberechtigte nach dem Prinzip der ganzheitlichen aktivierenden Pflege gepflegt, betreut und versorgt.

Mit den Kostenträgern (Landesverbände der Pflegekassen sowie Träger der Sozialhilfe) sind für den Zeitraum 01.11.2019 bis 31.10.2020 Pflegesätze verhandelt worden. Der Antrag auf Vereinbarung neuer Pflegesätze für den Folgezeitraum wird nach dem Vorliegen des Ergebnisses zur Tarifeinigung 2020 TVöD gestellt.

Die Einrichtung hat bei den Landesverbänden der Pflegekassen für den Zeitraum 01.11.2019 bis 31.10.2020 eine „Zusatzvereinbarung über Vergütungszuschläge für Anspruchsberechtigte nach § 43b SGB XI in Verbindung mit § 84 Absatz 8 SGB XI und § 85 Absatz 8 SGB XI in vollstationären Pflegeeinrichtungen“ geschlossen. Die jeweils zuständige Pflegekasse als alleiniger Kostenträger übernimmt einen versichertenbezogenen Vergütungszuschlag für Anspruchsberechtigte nach § 43b SGB. Für den Folgezeitraum wird nach Tarifeinigung 2020 TVöD die Vereinbarung eines neuen Vergütungssatzes beantragt.

Die Refinanzierung der Ausbildungsvergütung ist nicht Bestandteil der Pflegesatzvereinbarung. Die Pflegeeinrichtung ist aufgrund der Rahmenvereinbarung gemäß § 86 Absatz 3 SGB XI über die

einrichtungsbezogene Refinanzierung von Ausbildungsvergütungen in Mecklenburg-Vorpommern berechtigt, den Ausbildungsbetrag für den Ausbildung zur Altenpflegerin/ zum Altenpfleger als gesondert auszuweisenden Zuschlag auf die Pflegevergütung zu berechnen. Durch die Umsetzung des Pflegeberufgesetzes werden die neu beginnenden Auszubildenden ab September 2020 die Ausbildung zur Pflegefachfrau/ zum Pflegefachmann absolvieren. Die Refinanzierung des neuen Ausbildungsganges erfolgt gemäß Pflegeberufes-Ausbildungsfinanzierungsverordnung über ein Umlageverfahren.

Die Berechnung der Investitionskosten erfolgt auf der Grundlage des § 82 Abs. 3 SGB XI. Für den Zeitraum 01.10.2018 bis 30.09.2021 liegt die Genehmigung des Landesamtes für Gesundheit und Soziales Mecklenburg-Vorpommern zur Berechnung gegenüber den Pflegebedürftigen der Einrichtung Städtisches Pflegeheim vor, und wird für den Folgezeitraum im Jahr 2021 neu beantragt.

Der Stellenplan erfasst für 2021 insgesamt 135,6 Vollzeitkräfte. Er richtet sich nach den Vereinbarungen mit den Kostenträgern und soll eine fach- und qualitätsgerechte Pflege und Versorgung der Pflegekunden sicherstellen.

In der Gesellschaft werden 8 Auszubildende im 2. und 3. Ausbildungsjahr zur Pflegefachkraft (Altenpfleger/in) ausgebildet. Eine weitere Auszubildende absolviert eine duale Ausbildung (HS-Studium Pflegewissenschaft/ Pflegemanagement und Ausbildung zum Altenpfleger).

Ab dem 1. September 2020 erfolgte der Start der neuen generalistischen Ausbildung zur Pflegefachfrau/ zum Pflegefachmann für 7 Auszubildende.

Die Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH als Träger des Bundesfreiwilligendienstes kann insgesamt 10 Freiwillige beschäftigen.

Im Jahr 2021 ist die Gründung eines ambulanten Pflegedienstes geplant. Verträge sind hierzu noch nicht geschlossen. Der Pflegedienst startet mit 5 Mitarbeitenden am Standort des Trägers.

Neben der tariflichen Bindung besteht für die Geschäftsführerin eine außertarifliche Vereinbarung. Die Tätigkeit des Geschäftsführers wird im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der Muttergesellschaft abgegolten.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB und langfristige finanzielle Verpflichtungen aus Verträgen bestehen nicht.

Der Jahresüberschuss der Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH per 31.12.2019 in Höhe von 19.779,84 € wird mit entsprechendem Beschluss der Gesellschafterversammlung in 2020 in die Gewinnrücklage eingestellt.

In der Gesellschaft bestehen keine Bereiche im Sinne des § 1 Abs. 4 der EigVO Mecklenburg-Vorpommern. Werbemaßnahmen werden nur im betriebsnotwendigen Umfang und Sponsoring wird nicht vorgenommen.

Die Gesellschaft ist seit dem 01.01.2012 in das Cash-Management-System der NEUWOGES integriert.

**Voraussichtliches IST 2020****Erfolgsplan**

Die Umsatzerlöse für das Geschäftsjahr 2020 werden voraussichtlich in Höhe von 7.202,5 T€ realisiert und liegen damit unter dem geplanten Volumen.

Das Geschäftsjahr 2020 schließt voraussichtlich mit einem Ergebnis in Höhe von 131,9 T€ und liegt damit über dem geplanten Ergebnis von 55,5 T€.

Diese Entwicklung wurde im Wesentlichen durch das Verhandlungsergebnis der bis zum 31.10.2020 vereinbarten Pflegesätze sowie durch nicht angefallene Kosten (Wegfall von Leistungserbringungen externer Vertragspartner) aufgrund der Besuchs- und Betretenseinschränkungen des Pflegeheimes während der Corona-Pandemie beeinflusst. Durch die Corona-Pandemie entstandene Mehrausgaben wurden bzw. werden im Rahmen des Pflege-Rettungsschirmes erstattet.

**Plan 2021****Erfolgsplan**

Die Planansätze für das Jahr 2021 und die Folgejahre basieren auf einer kontinuierlichen Weiterführung der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft und weisen positive Ergebnisentwicklungen aus.

In Umsetzung der geplanten Geschäftstätigkeit wird für das Geschäftsjahr 2021 ein Ergebnis in Höhe von 61,6 T€ prognostiziert.

Die Gesellschaft plant für das Geschäftsjahr 2021 Erträge in Höhe von 7.790,3 T€ und Aufwendungen in Höhe von 7.728,7 T€.

Die Planung der Umsatzerlöse in Höhe von 7.455,0 T€ erfolgte auf der Grundlage einer erwarteten Steigerung der auf den aktuellen Pflegesatzzeitraum folgenden Vereinbarung der Pflegesätze nach Pflegegraden.

Im Erfolgsplan wurden die Aufwendungen für die Inbetriebnahme des ambulanten Pflegedienstes berücksichtigt.

Bei der Personalkostenplanung wurde die erwartete Steigerung als Ergebnis der noch nicht vorliegenden tarifvertraglichen Einigung, rückwirkend ab dem 01.09.2020, berücksichtigt. Darüber hinaus besteht Unsicherheit, welche Auswirkungen u.U. weitere mögliche Tarifvereinbarungen, z.B. Anpassung der Arbeitszeit an das Westniveau, auf die Personalaufwendungen haben.

Unsicherheit besteht weiterhin bezüglich des noch nicht an Pflegegrade angepassten Personalschlüssels. Hier sieht die Geschäftsführung ein Risiko, dass eine Veränderung in der Belegungs- und somit auch Vergütungsstruktur eine Diskrepanz zum derzeitigen Personalbestand im Bereich Pflegepersonal nach sich ziehen könnte.

## **Vermögenslage**

Die Gesellschaft verfügt über kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2019 2.989,3 T€ und wird unter Berücksichtigung der prognostizierten Jahresergebnisse 2020 und 2021 zum 31.12.2021 ein Volumen in Höhe von voraussichtlich 3.182,8 T€ ausweisen. Die Eigenkapitalquote verändert sich nur unwesentlich und beträgt voraussichtlich 43,0 %.

Das Fremdkapital wird unter Anrechnung der planmäßigen Tilgung zum 31.12.2021 in Höhe von 921,9 T€ bestehen.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte außerhalb des Cash-Management-Systems sind nicht geplant.

## **Finanzplan**

Die in der Finanzplanung für die Folgejahre ausgewiesene Veränderung des Finanzmittelbestandes wird durch die laufende Geschäftstätigkeit beeinflusst. Die aus dem laufenden Geschäftsverkehr des Jahres gewonnenen Mittel reichen im Jahr 2021 vollständig aus, um die Auszahlungen für notwendige Anlageinvestitionen zu decken. Die Gesellschaft ist in diesem Zeitraum nicht auf den Einsatz von Fremdmitteln angewiesen.

## **Investitionen**

Im Geschäftsjahr 2021 sind für das Städtische Pflegeheim aktivierungsfähige Investitionen für die erforderliche Neuausstattung von Bewohnerzimmern, neuen Tischen für den großen Saal, die Neuanschaffung von Wasch- Dampf- und Trockentechnik für die Wäscherei sowie die Anschaffung einer Software für den Bereich Verpflegungsservice in Höhe von 155,0 T€ geplant. Diverse Ersatzbeschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern sind in Höhe von 10,0 T€ vorgesehen.

Für den ambulanten Pflegedienst sind im Geschäftsjahr 2021 aktivierungsfähige Investitionen in Höhe von 26,0 TEUR geplant, darunter für Mobiliar, technische Ausstattung und Software.

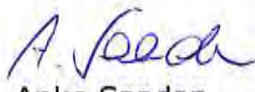
Für bauliche Maßnahmen in Höhe von 340,0 T€ ist ein Beschattungssystem für Haus 1, die Anschaffung von Ladesäulen für Elektrofahrzeuge, die Weiterführung des Einbaus von Duschen im Haus 2 sowie die Umgestaltung der Außenanlagen vom Pflegehaus 1 in die Planung aufgenommen worden.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt aus dem Heimkostenbestandteil  
gesondert berechenbare Investitionsaufwendungen (nach § 82 Absatz 3 SGB XI).

Neubrandenburg, 11.08.2020



Frank Benischke  
Geschäftsführer



Anke Saadan  
Geschäftsführerin

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**

**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 7.790 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 7.728 |
| Jahresergebnis                | 62    |

**Finanzplan**

|                                                                      |     |
|----------------------------------------------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 392 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -85 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 307 |

|                                                               |      |
|---------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -521 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -521 |

|                                                                |      |
|----------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   |      |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -135 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | -135 |

|                                                    |      |
|----------------------------------------------------|------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -349 |
|----------------------------------------------------|------|

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

|                                                                                                                                    |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|

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

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

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 112,89 |
|----------------------------------------------------------------------|--------|

**Sonstige Angaben**

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 192   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 2.989 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020                                              | 3.032 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021                                              | 3.183 |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**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                                                                                                         | 6.969                       | 7.203                        | 7.455                      | 7.858                          | 8.102                          | 8.282                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 249                         | 285                          | 250                        | 220                            | 220                            | 220                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 1.195                       | 1.193                        | 1.231                      | 1.255                          | 1.280                          | 1.306                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 871                         | 849                          | 834                        | 846                            | 859                            | 872                            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 324                         | 344                          | 397                        | 409                            | 421                            | 434                            |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 5.397                       | 5.517                        | 5.862                      | 6.223                          | 6.440                          | 6.561                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 4.328                       | 4.435                        | 4.714                      | 5.007                          | 5.182                          | 5.280                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 1.069                       | 1.082                        | 1.148                      | 1.216                          | 1.258                          | 1.281                          |
| - davon für Altersversorgung                                                                                           | 158                         | 163                          | 172                        | 182                            | 188                            | 192                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 280                         | 288                          | 295                        | 295                            | 295                            | 295                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 280                         | 288                          | 295                        | 295                            | 295                            | 295                            |
| 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                                        | 86                          | 85                           | 85                         | 85                             | 85                             | 85                             |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 366                         | 405                          | 305                        | 311                            | 312                            | 312                            |
| 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                                                                                    | 46                          | 38                           | 35                         | 34                             | 32                             | 29                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | 20                          | 132                          | 62                         | 45                             | 48                             | 84                             |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                            | <b>20</b>                   | <b>132</b>                   | <b>62</b>                  | <b>45</b>                      | <b>48</b>                      | <b>84</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                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**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                                                                                                                                                                             | 20                          | 132                          | 62                         | 45                             | 48                             | 84                             |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf<br>Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                               | 280                         | 288                          | 295                        | 295                            | 295                            | 295                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Rückstellungen                                                                                                                                              | -47                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen<br>(+) / Erträge (-)                                                                                                                                | -86                         | -85                          | -85                        |                                | -85                            | -85                            |
| 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 | -66                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der<br>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht<br>der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind    | 15                          |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von<br>Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                                       | 40                          | 38                           | 35                         | 34                             | 32                             | 29                             |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus<br>außerordentlichen Posten                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten<br>(+)                                                                                                                                            | 5                           | 168                          |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                               |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                                 |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>15 Cashflow aus der laufenden<br/>Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                                    | <b>161</b>                  | <b>541</b>                   | <b>307</b>                 | <b>289</b>                     | <b>290</b>                     | <b>323</b>                     |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen                                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                                    | -13                         |                              | -15                        |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                             | -226                        | -299                         | -506                       | -400                           | -100                           | -100                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von<br>Gegenständen des Finanzanlagevermögens<br>(+)                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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 Posten<br>(+)                                                                                                                                            |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**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>-239</b>                 | <b>-299</b>                  | <b>-521</b>                | <b>-400</b>                    | <b>-100</b>                    | <b>-100</b>                    |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)                                                                 |                             |                              |                            | 150                            |                                |                                |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)                                                                                   | -96                         | -98                          | -100                       | -111                           | -96                            | -96                            |
| - 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 (-)                                                                                                                                    | -40                         | -38                          | -35                        | -34                            | -32                            | -29                            |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>-136</b>                 | <b>-136</b>                  | <b>-135</b>                | <b>5</b>                       | <b>-128</b>                    | <b>-125</b>                    |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des</b>                                                                                                              | <b>-214</b>                 | <b>106</b>                   | <b>-349</b>                | <b>-106</b>                    | <b>62</b>                      | <b>98</b>                      |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 649                         | 435                          | 541                        | 192                            | 86                             | 148                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>435</b>                  | <b>541</b>                   | <b>192</b>                 | <b>86</b>                      | <b>148</b>                     | <b>246</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              | 436                         | 538                          | 188                        | 83                             | 146                            | 244                            |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | 101                         | 100                          | 100                        | 100                            | 100                            | 100                            |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**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               | Geschäftsführerin/ Einrichtungsleiterin  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 2               | SB Sozialer Dienst                       | 0.88 E10                  | 1                                    | 0.88 E10                  |             |
| 3               | SB Verwaltung/ Finanzen                  | 1 E8                      | 1                                    | 1 E8                      |             |
| 4               | SB Verwaltung/ Rechnungswesen            | 1 E5                      | 1                                    | 1 E5                      |             |
| 5               | SB Verwaltung/ Allgemein                 | 1 E3                      | 1                                    | 1 E3                      |             |
| 6               | SB Verwaltung/ Büroassistent             | 1 E3                      | 1                                    | 1 E3                      |             |
| 7               | Pflegedienstleiter/in                    | 1 P14                     | 1                                    | 1 P14                     |             |
| 8               | Stellv. Pflegedienstleiter/in            | 1 P9                      | 1                                    | 1 P9                      |             |
| 9               | Bereichsordinator/in Pflege              | 3 P10                     | 3                                    | 3 P10                     |             |
| 10              | Stellv. Bereichsordinatori/in Pflege     | 3 P7                      | 3                                    | 3 P7                      |             |
| 11              | Pflegefachkraft                          | 28 P7                     | 28                                   | 28 P7                     |             |
| 12              | Praxisanleiter/in                        | 1 P8                      | 1                                    | 1 P8                      |             |
| 13              | Pflegehelfer/in                          | 28 P5/P6                  | 28                                   | 27 P5/P6                  |             |
| 14              | Bereichsleiter/in Verpflegungsservice    | 1 E9b                     | 1                                    | 1 E9b                     |             |
| 15              | Fachkraft Verpflegungsservice            | 3 E5                      | 3                                    | 0 E5                      |             |
| 16              | Vorarbeiter/in Hauswirtschaft            | 1 E2                      | 1                                    | 0 E2                      |             |
| 17              | Mitarbeiter/in Verpflegungsservice       | 11 E2                     | 11                                   | 11 E2                     |             |
| 18              | Bereichsordinator/in Gebäudemanagement   | 1 E8                      | 1                                    | 1 E8                      |             |
| 19              | Mitarbeiter/in Gebäudeservice            | 2 E4                      | 2                                    | 2 E4                      |             |
| 20              | Teamleiter/in Wäscheservice              | 1 E8                      | 1                                    | 1 E8                      |             |
| 21              | Mitarbeiter/in Wäscheservice             | 5 E1/E2/ E2Ü              | 5                                    | 5 E1/E2/ E2Ü              |             |
| 22              | Hauswirtschaft, geförderte Beschäftigung | 0 E1                      | 2                                    | 2 E1                      |             |
| 23              | Betreuungsfachkraft                      | 1 E5                      | 1                                    | 1 E5                      |             |
| 24              | Mitarbeiter/in Betreuung                 | 2 E2                      | 2                                    | 2 E2                      |             |
| 25              | Mitarbeiter/in zusätzliche Betreuung     | 9 E2                      | 9                                    | 9 E2                      |             |
| 26              | Auszubildende Altenpfleger/in            | 14 AJ                     | 13                                   | 6 AJ                      |             |
| 27              | Auszubildende Altenpfleger/in Dual       | 1 AJ                      | 1                                    | 1 AJ                      |             |
| 28              | Auszubildende Pflegefachfrau/-mann       | 0                         | 0                                    | 7 AJ                      |             |
| 29              | Bundesfreiwilligendienst                 | 10                        | 0                                    | 0                         |             |
| 30              | Pflegedienstleiter/in PD                 | 0                         | 0                                    | 1 P10                     |             |
| 31              | Stellv. Pflegedienstleiter/in PD         | 0                         | 0                                    | 1 P7                      |             |
| 32              | Pflegefachkraft PD                       | 0                         | 0                                    | 3 P7                      |             |
|                 |                                          |                           |                                      |                           |             |
| <b>Summe</b>    |                                          | <b>129</b>                | <b>121</b>                           | <b>120</b>                |             |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      | <b>1.370</b>  | <b>299</b>                                | <b>521</b>                          | <b>250</b>                              | <b>100</b>                              | <b>100</b>                              | <b>100</b>                               |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                           | 1.370         | 299                                       | 521                                 | 250                                     | 100                                     | 100                                     | 100                                      |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>1.520</b>  | <b>299</b>                                | <b>521</b>                          | <b>400</b>                              | <b>100</b>                              | <b>100</b>                              | <b>100</b>                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            | 15            |                                           | 15                                  |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 1.505         | 299                                       | 506                                 | 400                                     | 100                                     | 100                                     | 100                                      |
| 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>-150</b>   | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                            | <b>-150</b>                             | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                 |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                          | 150           |                                           |                                     | 150                                     |                                         |                                         |                                          |
| 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<br/>Haushalt der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                 |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustrückgleich                                                                                                                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                             |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | bauliche Anlagen Anlagevermögen                                                                                        |                               |                         | Bereich:                    | Stationäre Pflege           |                             |                              |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Beschattungssystem H.1 120 T€; Ladesäulen 10 T€; Weiterführung Umbau Duschen H.2 150 T€; Gestaltung Außenanlagen 60 T€ |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| 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 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                                                                                                                                                                                                                                                                             | 711                                                                                                                    | 221                           | 340                     | 150                         | 0                           | 0                           | 0                            |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 711                                                                                                                    | 221                           | 340                     | 150                         | 0                           | 0                           | 0                            |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 561                                                                                                                    | 221                           | 340                     | 300                         | 0                           | 0                           | 0                            |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 561                                                                                                                    | 221                           | 340                     | 300                         | 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                                                                                                                                                                                                                                                          | -150                                                                                                                   | 0                             | 0                       | -150                        | 0                           | 0                           | 0                            |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                                                                                                                                                                                | -150                                                                                                                   |                               |                         | -150                        |                             |                             |                              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                        |                               |                         |                             |                             |                             |                              |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ersatzbeschaffung Anlagevermögen/Immateriell                                                                                                                                                       | Bereich:                      | Stationäre Pflege       |                             |                             |                             |                              |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Mobiliar für 5 Bewohnerzimmer (Schränke, Stühle, Tische, Betten) 20 T€; Tische für den Saal 20 T€; 2 Waschmaschinen, 2 Trockner, Dampftechnik 95 T€; GWG 10 T€; Software Verpflegungsservice 10 T€ |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| 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 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                                                                                                                                                                                                                                                                             | 643                                                                                                                                                                                                | 78                            | 155                     | 100                         | 100                         | 100                         | 100                          |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 643                                                                                                                                                                                                | 78                            | 155                     | 100                         | 100                         | 100                         | 100                          |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 643                                                                                                                                                                                                | 78                            | 155                     | 100                         | 100                         | 100                         | 100                          |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 10                                                                                                                                                                                                 |                               | 10                      |                             |                             |                             |                              |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 633                                                                                                                                                                                                | 78                            | 145                     | 100                         | 100                         | 100                         | 100                          |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| 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                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| Verlustausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                    |                               |                         |                             |                             |                             |                              |

**Pflegeheim Neubrandenburg gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Beschaffung Anlagevermögen/Immateriell                                          |                                  |                            | Bereich:                       | Ambulante Pflege               |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Mobiliar, Technik Dienstzimmer 20 T€; GWG 1 T€; Software Ambulanter Dienst 5 T€ |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                             | 26                                                                              |                                  | 26                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           | 26                                                                              |                                  | 26                         |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 26                                                                              |                                  | 26                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 5                                                                               |                                  | 5                          |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 21                                                                              |                                  | 21                         |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                                                               | 0                                | 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                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Verlustrückgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                 |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

#### **4 Kultur, Sport, Bildung**

- Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH
- Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH**



Veranstaltungs-  
zentrum

# **Wirtschaftsplan 2021**

**der**

**Veranstaltungszentrum  
Neubrandenburg GmbH**

## **1. Wesentliche Entwicklungen im Planungszeitraum und planerische Rahmenbedingungen**

Im Rahmen der Haushaltsplanung der Stadt Neubrandenburg wird der Wirtschaftsplan der Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH (VZN GmbH) auf der Grundlage der aktuellen Eigenbetriebsverordnung M-V (EigVO) und der Verwaltungsvorschriften EigVO erstellt.

Die GmbH realisiert auf der Basis des Wirtschaftsplanes, Veranstaltungen mit breitem Spektrum, die zur Wirtschaftskraft der Stadt insgesamt beisteuern. Daneben umfasst das Spektrum unter anderem auch Bildungs- und Sportveranstaltungen sowie weitere vielfältige kulturelle Angebote. Dabei steht eine hohe Kapazitätsauslastung der einzelnen Veranstaltungshäuser im Vordergrund, unter der Maßgabe, die betriebswirtschaftlichen Ergebnisse gemäß der Planung zu erreichen bzw. weiter zu optimieren. Feste Vertragsbeziehungen zu regionalen und überregionalen Veranstaltern und langjährigen Vertragsbindungen mit der Theater- und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz bilden die Grundlage für eine kontinuierliche Planung. Weiterhin sind die Einmietung im Bereich Hochleistungssport, Schul- und Vereinssport eine Basis zur Finanzierung des Geschäftsbetriebes der VZN GmbH. Messen, Ausstellungen und Tagungen sowie Events der unterschiedlichsten Genres runden das Leistungsprofil der GmbH ab.

Darüber hinaus erbringt das Unternehmen Dienstleistungen am Objekt Belvedere im Auftrag des Standesamtes, organisiert und unterstützt Open-Air-Konzerte, Stadtfeste und unterbreitet Angebote der Touristinformation wie u. a. historische Stadtführungen etc. Hierfür wird von der Gesellschafterin ein kostendeckender Zuschuss zur Verfügung gestellt.

Die Sparte Ticketservice/Touristinformation wird weiter als Dienstleister für die Besucher und Gäste entwickelt. Diverse Angebote für Gäste und Touristen unserer Stadt zeugen davon und werden dem Tourismusland Mecklenburg-Vorpommern immer besser gerecht. Das Unternehmen ist aktiv als Mitglied des Marketingausschusses der Mecklenburgischen Seenplatte eingebunden.

Die Aktivitäten zur Gewinnung neuer Veranstaltungspartner erfolgen unter Berücksichtigung eines anspruchsvollen Veranstaltungsmixes und eines ausgewogenen Verhältnisses zwischen den verschiedenen Genres. Mit einem 2-Jahresvorlauf sichert die GmbH im Veranstaltungsbereich eine Planungskontinuität und -sicherheit ab.

Zur Optimierung der Geschäftsprozesse trägt die Zusammenarbeit mit der NEUWOGES mbH im Rahmen des Management- und Dienstleistungsvertrages bei. Darüber hinaus ist die Verflechtung der Geschäftsprozesse mit den Fachbereichen der NEUWOGES mbH und deren Tochtergesellschaften ein weiterer Schwerpunkt der Zusammenarbeit. Reserven, unter Ausnutzung von Synergieeffekten, haben sich positiv auf die Begleitung des Sporttrainings, der Berufsausbildung und die Umsetzung von Zusatzaufgaben ausgewirkt.

Alle Leistungen der Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH sind durch den öffentlichen Zweck begründet.

Der Geschäftsbetrieb des Unternehmens kann auch weiterhin nur durch die planmäßige Zuschussfinanzierung der Gesellschafterin aufrechterhalten werden.

## **2. Rechtliche und wirtschaftliche Rahmenbedingungen**

Die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH ist eine 100%ige Tochtergesellschaft der Stadt Neubrandenburg. Entsprechend des Gegenstandes des Unternehmens richtet sich die wirtschaftliche Tätigkeit auf:

- Errichtung, Betreibung, Bewirtschaftung, Vermietung und Verwaltung von Immobilien der Stadt Neubrandenburg, die zur Durchführung von Veranstaltungen geeignet sind.

- Darüber hinaus ist die Gesellschaft verantwortlich für Veranstaltungsmarketing, das Neubrandenburger Events in den Kontext zu regionalen Aktivitäten stellt.

Zur Umsetzung des Gesellschaftszweckes, bewirtschaftet die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH die Veranstaltungshäuser

- Konzertkirche Neubrandenburg
- Haus der Kultur und Bildung (Aufnahme Spielbetrieb ab 03/2015)
- Jahnsporforum mit Halle II und Werferkabinett
- Latücht, Große Krauthöferstraße 16
- Belvedere (zur technischen Absicherung von Eheschließungen als Kooperationspartner des Standesamtes)

In der Konzertkirche finden neben kommerziell kulturellen Veranstaltungen von Agenturen, Konzertreihen der Theater- und Orchester GmbH und der Festspiele Mecklenburg-Vorpommern statt. Gesellschaftliche Veranstaltungen, wie das Festkonzert zum Tag der Deutschen Einheit oder der jährlich stattfindende Bürgerempfang sind feste Veranstaltungsbestandteile dieses Hauses.

Mit dem Einbau der Orgel 2017 ist die Konzertkirche endgültig baulich fertig gestellt. Der Besucherzulauf hat sich auf ein kontinuierliches Niveau entwickelt. Die Nachfrage nach Orgelkonzerten sowie Führungen und Besichtigungen mit dem Schwerpunkt der Orgel ist ungemindert groß.

Mit der Veranstaltungsreihe „Kleine Orgelkonzerte“ werden den Besuchern und Gästen die Orgel einer breiten Öffentlichkeit zugänglich gemacht. Dieses Anliegen wird durch die Weber-Stiftung im starken Maße unterstützt. Jungen Organisten wird hier die Chance gegeben, ihr Können zu beweisen.

Im Haus der Kultur und Bildung finden wiederkehrende Veranstaltungen wie die Jahresauftaktveranstaltungen, Kreistagssitzungen, Stadtvertretersitzungen sowie Betriebsversammlungen, Messen und Bälle statt. Die Vielfältigkeit des Hauses wurde bei den unterschiedlichen Veranstaltungsformaten wie Messen, den Unterhaltungsprogrammen sowie den geselligen Veranstaltungen immer wieder unter Beweis gestellt. Der Ausbau und die Etablierung von nicht öffentlichen Veranstaltungen an regulären Werktagen ist ein wesentlicher Bestandteil zur Erfüllung der Veranstaltungsdichte im HKB.

Die Fotoreihe „hakabé“ wird im HKB Foyer seit 2016 durchgeführt. Dieses anspruchsvolle Ausstellungsformat im HKB Foyer hat sich etabliert und findet immer mehr Zuspruch.

Ein großes Nachfrageverhalten hat die Vermarktung der zwei Seminarräume des Hauses mit kleineren Tagungen, Schulungen, Seminaren und Konferenzen zu verzeichnen.

Das Jahnsporforum ist seit der Eröffnung 1996 Stätte des Olympiastützpunktes M-V, Abteilung Neubrandenburg. Mit bis zu 70 % an der Gesamtnutzung ist der OSP Hauptnutzer des Jahnsporforums. Gleichzeitig sind Sportvereine der Stadt und das Sportgymnasium des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte Mieter des Jahnsporforums. Die hier jährlich stattfindenden Sportevents der Leichtathletik und die Durchführung von Wettkämpfen und Trainingseinheiten zur Vorbereitung auf Europa- und Weltmeisterschaften und den Olympischen Spielen bestimmen die Nutzung des Objektes. Zusätzlich finden im Jahnsporforum Shows, Konzerte, Messen und andere Kulturveranstaltungen mit einer Platzkapazität bis zu 5.000 Besuchern statt.

Für das Objekt Jahnsporforum konnte insbesondere aufgrund der Haushaltslage der Stadt seit Bau/Fertigstellung keine Vorsorge für die nach dieser Nutzungszeit notwendigen Instandhaltungen, Modernisierungen und Ersatzbeschaffungen getroffen werden.

Es werden in den nächsten Jahren Maßnahmen erforderlich sein, diesen Modernisierungs- und Instandhaltungsrückstau abzubauen, dabei ist jedoch in einem ersten Schritt zu klären, wie im politischen Raum der Umgang mit dieser Immobilie gesehen wird. Bleibt das Jahnsporforum weiterhin Bundesstützpunkt für den Leistungssport oder wird diese Sporteinrichtung ohne diesen Status zukünftig betrieben. Hierzu gibt es derzeit enge Abstimmungen mit der Stadt Neubrandenburg. Im Wirtschaftsplan 2021 ff. sind derzeit investiv hierfür noch keine Mittel eingestellt worden.

Mit der Sanierung der Stadthalle, die bis Februar 2020 noch für Vermietungen zur Verfügung stand, wurde im weiteren Jahresverlauf begonnen. Die Stadt Neubrandenburg als Eigentümerin des Objektes geht davon aus, dass die umfangreichen Instandhaltungsarbeiten im Jahr 2021 abgeschlossen sind und im Anschluss die Vermarktung der Halle wieder durch die VZN GmbH erfolgt.

Im Veranstaltungsobjekt Latücht, in der Großen Krauthöferstraße 16 finden neben Lesungen auch Vortragsveranstaltungen und Seminare statt. Die Nutzung geht bis hin zu kleinen Betriebs- und Familienfeiern. Mit einer Platzkapazität für max. 100 Personen ist dieses Objekt für Kleinstveranstaltungen und Seminare besonders gut geeignet. Der Latücht e. V. hat für die Filmvorführungen einen festen Vertrag mit der VZN GmbH. Des Weiteren hat der Verein seine Büroflächen im Objekt Latücht angemietet.

Derzeitig wird ein Interessenbekundungsverfahren für dieses Haus öffentlich durchgeführt. Man beabsichtigt, hier ein Programm kino zu implementieren. Das Verfahren läuft bis 15. August 2020 und es bleibt abzuwarten, ob in dieser Konstellation die VZN GmbH weiterhin Pächter dieser Immobilie bleibt.

Die Touristinformation ist Anlaufpunkt für Gäste, Besucher und Touristen der Stadt Neubrandenburg. Neben der Vermittlung von Unterkünften werden Reiseleitungen und Stadtführungen organisiert. Neubrandenburg wird auf nationalen und internationalen Messen präsentiert. Diesbezüglich haben sich die bestehenden Messekooperationen bewährt, weil Budget und Personal effektiver eingesetzt/koordiniert werden kann.

Im Rahmen eines offiziellen Prüfverfahrens des deutschen Tourismusverbandes e. V. hat die Touristinformation Neubrandenburg die I-Marke erneut erfolgreich bestanden.

Ergänzende Dienstleistungen erbringt die VZN GmbH mit dem Ticket-Service und dem regionalen Veranstaltungsmarketing.

Mit der Internetpräsentation des Unternehmens auf der Seite [www.vznb.de](http://www.vznb.de) werden überregionalen potentiellen Veranstaltern und Künstlern unsere Veranstaltungsimmobilien vorgestellt und auf die vielfältigen Möglichkeiten der Veranstaltungsdurchführung aufmerksam gemacht. Die Möglichkeiten der Veranstaltungswerbung in den Kulturnews und Quartalsvorstellungen, den Monatsplakaten, Flyern und Werbebannern werden sehr gern von den Veranstaltern genutzt.

In den Sommermonaten findet das alljährliche Vier-Tore-Fest der Stadt Neubrandenburg statt, welches durch die VZN GmbH organisiert wird und inzwischen zum Magnet für die Besucher geworden ist.

Weitere Livekonzerte, die Händler- und Schaustellermeile sowie der Kunsthandwerkermarkt und viele Mitmachaktionen zwischen und an den vier Stadttoren bereicherten das Stadtfest. Dieses Fest wird durch jahrelanges Miteinander aller städtischen Kooperationspartner begleitet.

Bereits seit 2009 trägt die VZN GmbH die Verantwortung für das Gelingen des Weberglockenmarktes. Der Weberglockenmarkt in der Adventszeit hat sich seitdem zu einem der schönsten Märkte der Vorweihnachtszeit in der Region etabliert.

Neue Schausteller und Attraktionen sorgen jährlich dafür, dass jeder Besuch zu einem Erlebnis wird.

Ein weiterer Beitrag der VZN GmbH, attraktive Angebote in der Stadt vorzuhalten, sind die OpenAir Konzerte auf dem Messevorplatz der Stadthalle. Hier fungiert die VZN GmbH als Dienstleisterin der Agenturen.

Darüber hinaus wird die Zusammenarbeit mit dem Standesamt zur Dienstleistungserbringung für die Hochzeiten auf Belvedere erfolgreich fortgesetzt.  
Durchschnittlich 30 standesamtliche Trauungen werden gemeinsam durchgeführt.

#### Corona-Pandemie

Die aktuellen Ereignisse um die Ausbreitung des Corona Virus SARS-CoV-2 stellen das Unternehmen seit 13.03.2020 vor hohe Herausforderungen im Jahr 2020.  
Bezüglich der Auswirkungen der Corona Pandemie auf die Gesellschaft wird auf die Ausführungen unter Pkt. 3 verwiesen.

Bewirtschaftet werden die genannten Veranstaltungshäuser und Geschäftsfelder von den im Unternehmen tätigen 24 Mitarbeiter, die nach TVöD entlohnt werden.  
Das Unternehmen hat in den letzten Jahren großes Augenmerk auf die Ausbildung von Berufsnachwuchs, sowohl im kaufmännischen als auch im veranstaltungstechnischen Bereich, gelegt. Derzeitig sind 3 Auszubildende im Unternehmen tätig.

Die Tätigkeit der Geschäftsführerin wird im Rahmen des Managementvertrages mit der NEUWOGES mbH abgegolten.

### **3. Entwicklung wichtiger Erträge und Aufwendungen**

Aktuell muss das Unternehmen sich den Herausforderungen der Ausbreitung des Coronavirus SARS-CoV-2 stellen. Die Tourismusbranche und der Veranstaltungsmarkt sind stark betroffen und das Ausmaß ist derzeit nicht abzuschätzen. Seit dem 13.03.2020 sind alle Veranstaltungen in den Objekten der VZN GmbH abgesagt worden. Diese Situation stellt für das Unternehmen derzeit ein hohes Risiko dar.

Seit dem 16.03.2020 fällt darüber hinaus auch der Schul- und Vereinssport aus. Ausnahmeregelungen gibt es nur im Bereich der Kader des Olympiastützpunktes M-V.

Für alle Veranstaltungshäuser wurden einrichtungsbezogenen Hygiene- und Sicherheitskonzepte erarbeitet. Auf dieser Grundlage sind festgesetzte Bestuhlungspläne nach den aktuellen Verordnungen des Landes (aktuell neue Verordnung gültig bis 09.10.2020) ausgerichtet und werden stets entsprechend der Verordnungen aktualisiert.

Aktuell ist bereits ein Umsatzrückgang i. H. von 557 T€ zu verzeichnen, sodass gegenwärtig gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020 mit einem weiteren Verlust i. H. von ca. 260 T€ gerechnet werden muss. Bei dieser Prognose wird davon ausgegangen, dass in Ausnahmefällen geplante Veranstaltungen mit höheren Besucherzahlen genehmigt werden und somit stattfinden könnten. Sollte dies aufgrund der dann geltenden Verordnungen des Bundes und Landes nicht möglich sein, werden sich die Ergebnisse weiterhin verschlechtern.

Das Unternehmen geht davon aus, dass mit dem Wirtschaftsjahr 2021 die Veranstaltungs- und Vermietungsaktivitäten wieder im „normalen“ Betrieb beginnen können. Das zeigt die Vielzahl an Terminanfragen und die bereits bestehenden Optionen in den Veranstaltungshäusern für 2021.

Somit steht für die VZN GmbH weiterhin das Ziel, dass mit einem Mix aus einer Vielzahl von anspruchsvollen Veranstaltungen, Konzerten, Messen und Ausstellungen, eine gute Auslastung der Veranstaltungshäuser zu erreichen ist. Dies trägt gleichzeitig zur Verbesserung des betriebswirtschaftlichen Ergebnisses des Unternehmens bei.

Weiterhin ist die Sicherung der Funktionalität der Veranstaltungshäuser neben der Angebotserweiterung eine wichtige Grundlage der Vermietung, insbesondere der laufenden Veranstaltungstätigkeit. Sie ist Voraussetzung zur Sicherung der marktgerechten Veranstaltungsdurchführung in den Folgejahren.

Die Konzertkirche weist in den letzten Jahren eine konstante Entwicklung in der Vermietung aus. Der Kostendeckungsgrad bei kommerziellen als auch nicht kommerziellen Veranstaltungen bewegte sich in den Jahren bis 2019 zwischen 75%-85%, mit der Einschätzung Tendenz steigend.

Die Konzertkirche wird im Juli 2021 20 Jahre alt. Hier werden in den folgenden Jahren Instandhaltungen am Dach und Fach unabdingbar sein.

Die Veranstaltungsimmobilie HKB hat sich inzwischen auf dem Veranstaltungsmarkt gut etabliert und wird gern von Unternehmen für nicht öffentliche Veranstaltungen an regulären Werktagen genutzt und ist ein wesentlicher Bestandteil zur Erfüllung der Veranstaltungsdichte im HKB.

Beim Jahnsportforum (JSF) wird die Auslastung durch die vorgeschriebenen Rahmenbedingungen beeinflusst, die gegenüber dem Leistungssport zu erfüllen sind.

Durch den Deutschen Leichtathletikverband wurde die Unterstützung des Olympiastützpunktes Außenstelle Neubrandenburg bis einschließlich 2022 zugesichert.

Die sich darüber hinaus ergebenden Möglichkeiten für kommerzielle Einmietung sind auch weiterhin zu nutzen und die Anzahl der Veranstaltungen langfristig zu sichern, um die Effektivität dieser Immobilie sukzessive zu steigern.

Das Objekt ist mittlerweile 23 Jahre alt und der Instandhaltungsstau wird spürbar. In einem ersten Schritt wurde im Jahr 2018 mit der Dachsanierung einzelner Teilflächen begonnen. Weitere Teilflächen werden einschließlich 2021 saniert und sind kostenseitig eingeplant. Weitere Maßnahmen sind Reparaturen bzw. der komplette Austausch von Anlagen im Bereich der Gebäudeleittechnik. Derzeit werden diese notwendigen Instandhaltungen nach ihrer Dringlichkeit aufgenommen und erste Anforderungen zur Mängelbehebung ermittelt. Dabei wird die Funktion des Vermögensgegenstands nicht verändert. Es handelt sich um Erhaltungsaufwand und dieser ist somit eine sofort abziehbare Betriebsausgabe und nicht im Anlagevermögen zu aktivieren.

Hier wird auf die Erläuterungen im Punkt 2 dieses Berichtes verwiesen.

In Ergänzung der Aussagen unter Punkt 2 dieses Berichtes zur Stadthalle wird darauf verwiesen, dass im vorliegenden Wirtschaftsplan die Stadthalle ab dem Jahr 2022 erlös- und kostenseitig eingearbeitet wurde.

#### **4. Entwicklung des Jahresergebnisses, des Eigenkapitals und der Rücklagen**

Die sehr gute kontinuierliche Entwicklung in der Veranstaltungstätigkeit der vergangenen Jahre, mit seinen positiven Auswirkungen auf die Gesellschaft, führte zu Einsparungen im Zuschuss. Seit 2015 hat die Gesellschaft den jährlich geplanten Zuschuss nicht in voller Höhe in Anspruch nehmen müssen.

Die Fortführung dieses positiven Trends ist aufgrund der Ereignisse des laufenden Geschäftsjahres (Corona-Pandemie) nicht möglich. Die Gesellschaft rechnet aufgrund der Vermietungsausfälle mit einem massiven Rückgang der Umsätze, der durch die daraus entstandene Kosteneinsparung aus der laufenden Veranstaltungstätigkeit nicht ausgeglichen werden kann.

Hinzu kommen die teilweise jährlichen Preissteigerungen bei den Fixkosten, hier insbesondere bei Elektroenergie, Wasser und Abwasser, dem Erbbauzins (JSF) und aus den Reparaturleistungen für die Objekte. Der in den Jahren gewachsene Instandhaltungs- und Erneuerungsbedarf technischer Anlagen einzelner Objekte wird jetzt spürbar und die Reparaturkosten zur Erhaltung steigen. Zusätzlich hat die seit 2019 eintretende Unterdeckung der Abschreibungen durch das Jahnsportforum Anteil am Zuschussbedarf in den Folgejahren.

Für eine Vorsorge zur Vermeidung einer bilanziellen Überschuldung waren die Voraussetzungen in den Vorjahren nicht gegeben, sodass nunmehr durch die Gesellschafterin ein jährlicher Abschreibungszuschuss i. H. von 150,0 T€ gewährt wird.

Nach dem Haushaltssicherungskonzept wird voraussichtlich der Zuschussbedarf für die Wirtschaftsjahre 2022, 2023 und 2024 nicht in voller Höhe ausgereicht. Der sich ergebene Fehlbetrag geht zu Lasten der Kapitalrücklage des Unternehmens (siehe Tabelle).

| <b>Entwicklung</b>               | <b>2019<br/>Ist<br/>- T€ -</b> | <b>2020<br/>Plan<br/>- T€ -</b> | <b>2021<br/>Plan<br/>- T€ -</b> | <b>2022<br/>Plan<br/>- T€ -</b> | <b>2023<br/>Plan<br/>- T€ -</b> | <b>2024<br/>Plan<br/>- T€ -</b> |
|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Eigenkapital                     | 572,3                          | 555,3                           | 555,3                           | 555,3                           | 555,3                           | 555,3                           |
| <i>Stammkapitel</i>              | 100,0                          | 100,0                           | 100,0                           | 100,0                           | 100,0                           | 100,0                           |
| <i>Kapitalrücklage</i>           | 472,3                          | 472,3                           | 472,3                           | 472,3                           | 472,3                           | 472,3                           |
| <i>Vortrag neue<br/>Rechnung</i> |                                | -17,0                           | -17,0                           | -17,0                           | -17,0                           | -17,0                           |
| SoPo                             | 1.044,3                        | 471,3                           | 81,3                            | 56,3                            | 31,3                            | 6,3                             |

Bei dem Sonderposten handelt es sich um Fördermittel von Bund und Land für den Bau des Jahnsportforums und der Sanierung der Sporthalle. Wirtschaftlich handelt es sich um Eigenkapital. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt in Höhe der Abschreibungen der begünstigten Anlagengegenstände. Die vollständige Auflösung dieser Bilanzposition führt zur weiteren Abschmelzung des wirtschaftlichen Eigenkapitals.

Bei den Rückstellungen werden sich im Vergleich zum erwarteten Stand 2020 keine wesentlichen Veränderungen in den Folgejahren ergeben.

## 5. Finanzplanung

### Voraussichtliches Ist 2020

Im Plan 2020 werden Gesamterträge von 3.860,3 T€ und Aufwendungen mit - 5.650,3 T€ ausgewiesen. Das Geschäftsjahr 2020 wurde mit einem voraussichtlichen Verlust von 1.790,0 T€ geplant und in diesem Rahmen von der Stadtvertretung bestätigt.

Aufgrund der HSK Maßnahmen würde die Stadt einen Verlust in Höhe von 1.773,0 T€ ausgleichen. Der darüberhinausgehende Verlustbetrag geht zu Lasten des Eigenkapitals der Gesellschaft.

Im Jahresverlauf 2020 wurden aufgrund der Pandemie mit dem 13.03.2020 alle Veranstaltungen und Aktivitäten, sowie der Vereins- und Schulsport auf unbefristete Zeit eingestellt. Dies führt zu massiven Umsatzausfällen im Jahr 2020.

Mit Schreiben 16.03.2020 wurde der Gesellschafterin gegenüber eine Risikomeldung angezeigt. Eine Maßnahme zur Gegensteuerung war die Beantragung und Einführung von Kurzarbeit ab 23.03.2020. Weiterhin wurde durch die VZN GmbH ein Antrag beim Landesförderinstitut M-V auf Gewährung eines Zuschusses für die von der Corona Pandemie besonders geschädigten Unternehmen gestellt.

Die drastischen Umsatzeinbußen sind nicht durch die Ausgabenreduzierung auszugleichen, sodass für 2020 mit einem höheren Zuschussbedarf gerechnet werden muss. (vgl. Punkt 3 des Berichtes)

### Ergebnisplan 2021

Im Zuge der Haushaltskonsolidierung der Gesellschafterin leistet auch die VZN GmbH einen wichtigen Beitrag. Dabei wurden die Zielvorgaben der Maßnahmen 2016-6-4 und 2016-6-5 aus dem Beschluss 420/23/17 der Stadtvertretung der Stadt Neubrandenburg vom 09.02.2017, aktualisiert mit Beschluss 571/32/18 vom 17.05.2018, in den vergangenen Jahren eingehalten.

Seit der Verabschiedung des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahre 2017 haben sich jedoch verschiedene Preissteigerungseffekte ergeben, welche, trotz fortwährender Sparanstrengungen, eine Erhöhung des Zuschusses der Gesellschafterin zur Fortführung der Gesellschaft bedingen. Vor diesem Hintergrund wird im Verlustausgleich 2021ff ein Mehrbedarfszuschuss in Höhe von 150 TEUR ausgewiesen.

Das Unternehmen plant für 2021 bei normalem Geschäftsverlauf und der zum Zeitpunkt der Planerstellung vorliegenden Veranstaltungsplanung Gesamterlöse in Höhe von 3.589,0 T€ und Aufwendungen von -5.391,0 T€.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind der Instandhaltungszuschuss von 300,0 T€ für die Dachteilsanierung und der Abschreibungszuschuss von 150,0 T€ enthalten.

Daraus ergibt sich im Geschäftsjahr 2021 ein Gesamtjahresverlust von -1.802,0 T€. Der Jahresverlust beinhaltet neben dem allgemeinen Zuschuss für die Aufgaben der Touristinformation in Höhe von 242,0 T€, der Durchführung der Stadtfeste und Open Air Veranstaltungen in Höhe von 35,1 T€. Für das Kerngeschäft der Gesellschaft werden 1.524,9 T€ ausgewiesen.

Die Stadt Neubrandenburg sichert gleichzeitig den Kapitaldienst für bestehende Kredite. Als Tilgungszuschuss werden für den Komplex Jahnsporforum 109,0 T€ ausgereicht. Für das Werferkabinett werden Tilgungen in Höhe von 65,5 T€ fällig, die direkt vom Städtischen Immobilienmanagement gemäß Vertrag an die finanzierende Bank gezahlt werden.

Aus der Planung für das Geschäftsjahr 2021 ergibt sich ein Zahlungsmittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 990,0 T€, den Mittelabfluss für die geplante Nettoinvestitionstätigkeit von 179 T€ und dem Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit mit 1.830 T€, hier insbesondere durch die Verlustdeckung durch die Gesellschafterin. Im Ergebnis weist der Plan eine Zunahme des Zahlungsmittelfonds von voraussichtlich 661 T€ aus.

## **6. Investitionsplan und –finanzierung**

Gemäß HGB findet § 254 für die steuerliche Abschreibung seine Anwendung. Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens werden mit den Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und als Abgang behandelt.

Für das Jahr 2021 plant das Unternehmen Investitionen in Höhe von 178,5 T€. Die Investitionen beinhalten Maßnahmen in Höhe von 49,5 T€ für das JSF. Diese ist für die Ersatzbeschaffung eines mobilen Sportbodens (Taraflex) erforderlich, um auch weiter Ballsportveranstaltungen ausrichten zu können.

Die Investitionen in den übrigen Veranstaltungshäusern belaufen sich auf 129,0 T€. Sie sind Voraussetzung zur Sicherung der marktgerechten Veranstaltungsdurchführung und damit für die Folgejahre eine wichtige Grundlage für Umsatzerlöse aus Vermietung.

Zur Finanzierung hat die Gesellschaft einen städtischen Investitionszuschuss in Höhe von 178,5 T€ beantragt und im vorliegenden Wirtschaftsplan eingearbeitet.

## **7. Leistungsbeziehungen zwischen den Betriebszweigen**

Trifft für das Unternehmen nicht zu.

## **8. Konsolidierungsmaßnahmen**

Trifft für das Unternehmen nicht zu.

## 9. Erfüllung jahresübergreifender Verträge für den Bezug von Lieferungen und Leistungen, Investitionen oder Miete/Pacht von wesentlichen Geschäftsgrundlagen

Zur Sicherung der Betreibung der Veranstaltungshäuser wurden langfristige Verträge für die Reinigung und Objektüberwachung mit Dienstleistungsfirmen und zur Energielieferung mit den Neubrandenburger Stadtwerken abgeschlossen.

Von wesentlicher Bedeutung sind die nachfolgend genannten bestehenden Verträge:

- Erbbaurechtsvertrag mit der Stadt Neubrandenburg vom 26.10.1994, geändert mit Vertrag vom 30.05.1996, zur Gewährung eines Erbbaurechts für ein Grundstück, auf dem das Jahnsporforum errichtet wurde.
- Pacht- und Mietverträge mit dem Eigenbetrieb Immobilienmanagement Neubrandenburg:
  - Pachtvertrag für die Konzertkirche vom 18.06.2001
  - Mietvertrag für das Objekt Große Krauthöferstraße 16 vom 16.03.2010
  - Mietvertrag für das Werferkabinett vom 07.10.2009
- Mietvertrag mit der NEUWOGES mbH zum Objekt HKB vom 22.04.2013
- Mit dem Olympiastützpunkt besteht seit dem 01.09.1996 eine Vereinbarung zur Nutzung des Jahnsporforums.
- Mit der Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH besteht als Führungsgesellschaft ein Management- und Dienstleistungsvertrag vom 17./23.11.2004.

## 10. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Für den 1993 bzw. 1996 finanzierten Bau des Jahnsporforums und der Sporthalle am Jahnsporforum bestehen Kredite, die durch Ausfallbürgschaften gesichert sind. Der bestehende Kredit für den Bau des Werferkabinetts ist durch eine Einrede- und Einwendungsverzichtserklärung zwischen der VZN GmbH und der Stadt Neubrandenburg sowie dem Forderungskaufvertrag zwischen der VZN GmbH und der finanzierenden Bank gesichert. Es bestehen keine weiteren kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.

## 11. Übersicht der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt Neubrandenburg

| Leistungs-/Finanzbeziehungen     | Erläuterung                                                                     |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Ausgleich des Jahresfehlbetrages | jährliche Zuschusszahlung durch die Gesellschafterin                            |
| Kapitaldiensthilfe               | jährlicher Tilgungszuschuss der Gesellschafterin für bestehende Kredite         |
| Instandsetzungshilfe             | Instandsetzungszuschuss 2018 bis 2021 zur Dachsanierung von Teilflächen des JSF |
| Zuwendungsvereinbarung           | Abschreibungszuschuss 2019 bis 2022 zur Deckung der Abschreibungen JSF          |

|                        |                                                                                                                                         |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Investitionen          | Mittelbereitstellung durch Gesellschafterin für unabweisbare Investitionen                                                              |
| Miet- und Pachtzahlung | Zahlung an den Eigenbetrieb Städtisches Immobilienmanagement Neubrandenburg für Stadthalle, Konzertkirche und Große Krauthöferstraße 16 |
| Erbbauzins             | Zahlung an den Eigenbetrieb Städtisches Immobilienmanagement Neubrandenburg für das Jahnsportforum                                      |

Neubrandenburg, den 18.09.2020

  
Barbara Schimberg  
Geschäftsführerin

**Anlagen**

## Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 3.589  |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 5.391  |
| Jahresergebnis                | -1.802 |

##### Finanzplan

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 1.242  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -2.232 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -990   |

|                                                               |      |
|---------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 0    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -179 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -179 |

|                                                                |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 1.981 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -151  |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.830 |

|                                                    |     |
|----------------------------------------------------|-----|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 661 |
|----------------------------------------------------|-----|

##### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|

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

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

|                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 23,38 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|

##### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 1.825 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 572   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020                                              | 502   |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021                                              | 555   |

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg 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                                                                                                         | 3.043                       | 1.984                        | 2.510                      | 2.520                          | 2.920                          | 2.920                          |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                   |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4 sonstige betriebliche Erträge                                                                                        | 598                         | 752                          | 689                        | 314                            | 130                            | 123                            |
| 5 Materialaufwand                                                                                                      | 2.891                       | 2.315                        | 2.568                      | 2.613                          | 2.900                          | 2.918                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 2.891                       | 2.315                        | 2.568                      | 2.613                          | 2.900                          | 2.918                          |
| 6 Personalaufwand                                                                                                      | 1.399                       | 1.312                        | 1.326                      | 1.360                          | 1.371                          | 1.375                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 1.128                       | 1.045                        | 1.072                      | 1.095                          | 1.104                          | 1.104                          |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung                          | 271                         | 267                          | 254                        | 265                            | 267                            | 271                            |
| 7 Abschreibungen                                                                                                       | 1.167                       | 1.175                        | 900                        | 390                            | 310                            | 285                            |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 1.167                       | 1.175                        | 900                        | 390                            | 310                            | 285                            |
| 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                                        | 574                         | 573                          | 390                        | 25                             | 25                             | 25                             |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                   | 330                         | 495                          | 535                        | 240                            | 242                            | 242                            |
| 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                                                                                    | 67                          | 66                           | 42                         | 38                             | 34                             | 30                             |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 16 Ergebnis nach Steuern                                                                                               | -1.639                      | -2.054                       | -1.782                     | -1.782                         | -1.782                         | -1.782                         |
| 17 sonstige Steuern                                                                                                    | 19                          | 14                           | 20                         | 20                             | 20                             | 20                             |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                   | -1.658                      | -2.068                       | -1.802                     | -1.802                         | -1.802                         | -1.802                         |
| <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Vortrag auf neue Rechnung                                                                                              |                             | 295                          |                            |                                |                                |                                |
| Einstellung in die Rücklagen                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Entnahme aus den Rücklagen                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausschüttung an die Gemeinde                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Ausgleich durch die Gemeinde                                                                                           | 1.666                       | 1.773                        | 1.802                      | 1.802                          | 1.802                          | 1.802                          |

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH**  
**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                                                                                                                                                                    | -1.658                      | -2.068                       | -1.802                     | -1.802                         | -1.802                         | -1.802                         |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 1.167                       | 1.175                        | 900                        | 390                            | 310                            | 285                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | -70                         | -80                          | -40                        | -40                            | -40                            | -40                            |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)                                                                                                                          | -574                        | -723                         | -390                       |                                | -25                            | -25                            |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -208                        |                              | 300                        | 300                            |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 84                          |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              | 67                          | 66                           | 42                         | 38                             | 34                             | 30                             |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-)                                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten                                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)                                                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)                                                                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 15 <b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                                               | <b>-1.192</b>               | <b>-1.630</b>                | <b>-990</b>                | <b>-1.139</b>                  | <b>-1.523</b>                  | <b>-1.552</b>                  |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -196                        | -158                         | -179                       | -273                           | -275                           | -155                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH**  
**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>-196</b>                 | <b>-158</b>                  | <b>-179</b>                | <b>-273</b>                    | <b>-275</b>                    | <b>-155</b>                    |
| 29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)                                                                                                           | 50                          |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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 (-)                                                                                   | -128                        | -109                         | -109                       | -86                            | -58                            | -59                            |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             | -128                        | -109                         | -109                       | -86                            | -58                            | -59                            |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 1.666                       | 1.846                        | 1.981                      | 2.075                          | 2.077                          | 1.957                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       |                             | 1.846                        | 1.981                      | 2.075                          | 2.077                          | 1.957                          |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          | 373                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                | -16                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>1.818</b>                | <b>1.671</b>                 | <b>1.830</b>               | <b>1.951</b>                   | <b>1.985</b>                   | <b>1.868</b>                   |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des</b>                                                                                                              | <b>430</b>                  | <b>-117</b>                  | <b>661</b>                 | <b>539</b>                     | <b>187</b>                     | <b>161</b>                     |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 851                         | 1.281                        | 1.164                      | 1.825                          | 2.364                          | 2.551                          |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>1.281</b>                | <b>1.164</b>                 | <b>1.825</b>               | <b>2.364</b>                   | <b>2.551</b>                   | <b>2.712</b>                   |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              | 1282                        | 1165                         | 1.826                      | 2365                           | 2552                           | 2713                           |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH**  
**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               | Sachbearbeiter Geschäftsführung            | 1 EG 5                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 2               | Kaufmännischer Leiter nicht besetzt 2021   | 1 EG 11                   | 1                                    | 0                         |             |
| 3               | Sachbearbeiter Haushalt                    | 1 EG 6                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 4               | Sachbearbeiter Haushalt                    | 1 EG 4                    | 1                                    | 1 EG 5                    |             |
| 5               | Kauffrau für Bürokommunikation             | 1 EG 5                    | 1                                    | 1 EG 5                    |             |
| 6               | Bereichsleiter Veranstaltung               | 1 EG 9                    | 1                                    | 1 EG 9                    |             |
| 7               | Sachbearbeiter Veranstaltung               | 1 EG 4                    | 1                                    | 1 EG 4                    |             |
| 8               | Veranstaltungsmanager                      | 1 EG 9                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 9               | Veranstaltungsmanager                      | 1 EG 6                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 10              | Veranstaltungsmanager                      | 1 EG 6                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 11              | Bearbeiter Marketing                       | 1 EG 9                    | 1                                    | 1 EG 9                    |             |
| 12              | Mitarbeiter Ticketservice                  | 1 EG 6                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 13              | Mitarbeiter Ticketservice                  | 1 EG 4                    | 1                                    | 1 EG 4                    |             |
| 14              | Mitarbeiter Touristinfo                    | 1 EG 4                    | 1                                    | 1 EG 4                    |             |
| 15              | Mitarbeiter Touristinfo                    | 1 EG 4                    | 1                                    | 1 EG 4                    |             |
| 16              | Mitarbeiter Touristinfo                    | 1 EG 4                    | 1                                    | 1 EG 4                    |             |
| 17              | Bereichsleiter Technik                     | 1 EG 11                   | 1                                    | 1 EG 11                   |             |
| 18              | Meister Veranstaltungstechnik              | 1 EG 10                   | 1                                    | 1 EG 10                   |             |
| 19              | Meister Veranstaltungstechnik              | 1 EG 9                    | 1                                    | 1 EG 9                    |             |
| 20              | Meister Veranstaltungstechnik              | 1 EG 9                    | 1                                    | 1 EG 9                    |             |
| 21              | Meister Veranstaltungstechnik              | 1 EG 8                    | 0                                    | 0                         |             |
| 22              | Veranstaltungstechniker                    | 1 EG 8                    | 1                                    | 1 EG 8                    |             |
| 23              | Veranstaltungstechniker                    | 1 EG 5                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 24              | Veranstaltungstechniker                    | 1 EG 5                    | 1                                    | 1 EG 6                    |             |
| 25              | Veranstaltungstechniker                    | 1 EG 5                    | 1                                    | 1 EG 5                    |             |
| 26              | Veranstaltungstechniker                    | 1 EG 5                    | 1                                    | 1 EG 5                    |             |
| 27              | Mitarbeiter Sauna                          | 1 EG 3                    | 0                                    | 0                         |             |
| 28              | nachrichtl. AZUBI<br>Veranstaltungstechnik | 0                         | 0                                    | 1                         |             |
| 29              | nachrichtl. AZUBI<br>Veranstaltungstechnik | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 30              | nachrichtl. AZUBI<br>Veranstaltungstechnik | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| <b>Summe</b>    |                                            | <b>28</b>                 | <b>26</b>                            | <b>26</b>                 |             |

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH**  
**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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                      |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                           |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                      | <b>1.260</b>  | <b>158</b>                                | <b>179</b>                          | <b>273</b>                              | <b>275</b>                              | <b>155</b>                              | <b>220</b>                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                            |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                     | 1.260         | 158                                       | 179                                 | 273                                     | 275                                     | 155                                     | 220                                      |
| 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>1.175</b>  | <b>73</b>                                 | <b>179</b>                          | <b>273</b>                              | <b>275</b>                              | <b>155</b>                              | <b>220</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                                                                | 1.175         | 73                                        | 179                                 | 273                                     | 275                                     | 155                                     | 220                                      |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                      | 1.175         | 73                                        | 179                                 | 273                                     | 275                                     | 155                                     | 220                                      |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                            |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                 |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                              |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den<br/>Haushalt der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                 |               | 73                                        | 179                                 | 273                                     | 275                                     | 155                                     | 220                                      |
| Verlustrückgleich                                                                                                                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                       |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                             |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

**Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Investitionsübersicht**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ausstattung Veranstaltungshäuser                                                                                                              |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Veranstaltungsequitment für die Konzertkirche und HKB, Ersatz und Ergänzung der technischen Anlagen; dringenden bedarf bei Instandhaltung jSF |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             | 0                                                                                                                                             | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.260                                                                                                                                         | 158                              | 179                        | 273                            | 275                            | 155                            | 220                             |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                             | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 1.260                                                                                                                                         | 158                              | 179                        | 273                            | 275                            | 155                            | 220                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.175                                                                                                                                         | 73                               | 179                        | 273                            | 275                            | 155                            | 220                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                      | 1.175                                                                                                                                         | 73                               | 179                        | 273                            | 275                            | 155                            | 220                             |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1.175                                                                                                                                         | 73                               | 179                        | 273                            | 275                            | 155                            | 220                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                             | 0                                | 0                          | 0                              | 0                              | 0                              | 0                               |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                               | 73                               | 179                        | 273                            | 275                            | 155                            | 220                             |
| Verlustrausgleich                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Ausschüttung                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                               |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

**Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz**

## VORBERICHT WIRTSCHAFTSPLAN 2021

### Vorbemerkung 23. August 2020:

#### A) Auswirkungen Corona

In Abstimmung mit den Gesellschaftern wird dieser Wirtschaftsplan basierend auf der Annahme eines regulären Spielbetriebes ohne Einschränkungen durch die Corona Pandemie vorgelegt, auch wenn es ein nicht vernachlässigbares Risiko fortgesetzter Einschränkungen durch Corona gibt. Dadurch wird eine Ausgangsbasis für das Wirtschaftsjahr geschaffen, von der aus Abweichungen wie u.a. auch Corona-bedingte Abweichungen erfasst werden können.

Um den Risiken Rechnung zu tragen wird im letzten Abschnitt dieses Vorberichts eine Risikobetrachtung für den Fall einer fortgesetzten Pandemie vorgenommen und mögliche wirtschaftliche Bewältigungsstrategien werden skizziert.

#### B) Einhaltung Theaterpakt

Die Geschäftsleitung geht weiterhin aus von den Vereinbarungen aus dem Protokoll zur Verhandlung des Theaterpaktes vom 17. 12. 2018, auf deren Basis auch die Zuwendungsbescheide der Jahre 2019 und 2020 ergingen. Die Zuschüsse von Kommunen und Land werden entsprechend dieser Vereinbarung ausgehend von den Zuschüssen 2018 für die Folgejahre jeweils um 2,5% dynamisiert, abzüglich dem rechnerischen Abbau von 3 Stellen zum 31.12.2020, 31.12.2022 und 31.12.2024 mit einem Stellenwert von je 50.000Euro/Stelle.

#### C) Vorgabe der Gesellschafter zur Erwirtschaftung von Überschüssen, im Investitions- und Instandhaltungsrückstau abzubauen

Seitens der Gesellschafter der TOG besteht grundsätzlich die Vorgabe, mit Einführung des Theaterpaktes jährlich Überschüsse zu erwirtschaften, um daraus einen größeren Eigenmittelanteil bestreiten zu können, den erheblichen Investitions- und Instandhaltungsrückstau mit abzubauen.

Nach der Modellrechnung des Beteiligungsmanagements der Stadt Neubrandenburg nach den Bedingungen des Theaterpakts vom 17.12.2018 soll die TOG im Jahr 2021 einen Überschuss von rund 158.000€ erwirtschaften, woran sich der Wirtschaftsplan auch orientiert (vor Abbau Instandhaltungsrückstau – siehe D)

#### D) Zeitnahe Verwendung der nicht verausgabten Mittel

Die Übertragung nicht verausgabter Mittel in die Folgejahre ist gemeinnützigkeitsrechtlich zulässig, sofern die Mittel zeitnah für den Zweckbetrieb verausgabt werden. Daher sieht die Geschäftsleitung in Abstimmung mit den Gesellschaftern im Jahr 2021 erstmalig eine Verausgabung von Überschüssen aus den Vorjahren zum Abbau des Instandhaltungsrückstaus vor. Es wird ein Instandhaltungsprogramm von 250.000€ für die dringendsten Maßnahmen eingeplant.

Auch in den Folgejahren 2022 bis 2024 werden pauschal 250.000€ für Instandhaltung eingeplant, die mit Fachplanern untersetzt werden.

#### E) Rechnerisch negatives Gesamtergebnis

In der Summe aus den beiden oberen Punkten:

C) Überschuss von 158TEUR

D) Instandhaltungsprogramm von 250TEUR

weist der Wirtschaftsplan 2021 ein negatives Ergebnis von – 92TEUR aus.

### **1. Angaben zum öffentlichen Zweck des Unternehmens**

Gemäß § 2 ist Zweck der Gesellschaft die Förderung von Kunst und Kultur. In diesem Rahmen soll auch die Bildung und Erziehung, der Völkerverständigungs- und der Heimatgedanke gefördert werden. Der Satzungszweck wird durch das Betreiben eines Mehrspartentheaters mit den Sparten Schauspiel, Musiktheater und Konzertwesen verwirklicht. Hauptspielstätten der Gesellschaft sind das Landestheater und der Schlossgarten in Neustrelitz sowie die Konzertkirche und das Schauspielhaus in Neubrandenburg.

Die Gesellschaft verfolgt gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnittes „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Die Gesellschaft ist selbstlos tätig, sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Es bestehen keine freiwilligen, nicht durch öffentlichen Zweck erforderlichen Aufwendungen des Unternehmens.

Die strategische Ausrichtung der Gesellschaft erfolgt über den Gesellschaftsvertrag der GmbH hinaus über die mittelfristigen Zielvorgaben und die weiteren Beschlüsse der Gesellschafter.

### **2. Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

#### **Stammkapital:**

**260.000 €**

| <b>Lfd. Nr.</b> | <b>GESELLSCHAFTER</b>                 | <b>Stammeinlage in €</b> |
|-----------------|---------------------------------------|--------------------------|
| 1.              | Stadt Neubrandenburg                  | <b>130.000</b>           |
| 2.              | Stadt Neustrelitz                     | <b>26.000</b>            |
| 3.              | Landkreis Mecklenburgische Seenplatte | <b>104.000</b>           |

Die Aufstellung entspricht der zuletzt im Handelsregister aufgenommenen Gesellschafterliste. Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der zuletzt am 28. August 2014 hinsichtlich § 3 (Stammkapital, Geschäftsanteile) geänderten Fassung; die Eintragung in das Handelsregister erfolgte unter dem 21. November 2014.

### **3. Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft**

#### **Gesellschafterversammlung**

Vertreter der Städte Neubrandenburg und Neustrelitz sowie des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte

#### **- Geschäftsführung**

Sven Müller, Geschäftsführer/Intendant  
Malte Bähr, kaufmännischer Geschäftsführer

#### **- Aufsichtsrat**

Für die Stadt Neubrandenburg:

1. Herr Prof. Dr. Robert Northoff
2. Herr Thomas Gesswein
3. Herr Dr. Reiner Wieland
4. Frau Anni-Claire John
5. Frau Sigrid Stelow

Für den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte:

6. Frau Silva Keitsch
7. Herr Thomas Kowarik
8. Herr Roland Fanselow
9. Herr Steffen Heinrich

Für die Stadt Neustrelitz:

10. Frau Hannelore Raemisch

#### 4. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

Das Geschäftsjahr der Gesellschaft beginnt am 01.01. und endet am 31.12. des jeweiligen Jahres, entsprechend erfolgt die Wirtschaftsplanung nicht synchron mit den Spielzeiten, die jeweils vom 01. 08. eines Jahres zum 31. 07. des Folgejahres geplant werden müssen.

Die Besucherzahlen entwickelten sich wie folgt:

| <b>Spielstätten</b> | <b>2017 / 2018</b> |                | <b>2018 / 2019</b> |                | <b>2019 / 2020</b> |               |
|---------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------|
| Landestheater       | 143                | 34.746         | 142                | 34.748         | 99                 | 25.231        |
| Pr.bühne NZ         | 27                 | 993            | 31                 | 1.263          | 11                 | 425           |
| Keller/Foyer...     | 17                 | 590            | 18                 | 757            | 21                 | 827           |
| SH NB               | 148                | 21.376         | 147                | 19.398         | 93                 | 12.993        |
| Pb, Foyer NB        | 62                 | 2.795          | 72                 | 3.212          | 51                 | 5.141         |
| Konzertkirche       | 41                 | 24.092         | 42                 | 24.959         | 29                 | 15.649        |
| St.halle, HKB NB    | 1                  | 388            | 8                  | 2.340          | 1                  | 250           |
| Güstrow             | 20                 | 4.998          | 13                 | 3.275          | 13                 | 3.937         |
| Schlossgarten NZ    | 16                 | 13.900         | 16                 | 10.647         | 0                  | 0             |
| sonstige            | 72                 | 13.240         | 56                 | 11.704         | 30                 | 7.695         |
| <b>Gesamt</b>       | <b>547</b>         | <b>117.118</b> | <b>545</b>         | <b>112.312</b> | <b>348</b>         | <b>72.148</b> |

| <b>Sparten</b>   | <b>2017 / 2018</b> |                | <b>2018 / 2019</b> |                | <b>2019 / 2020</b> |               |
|------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------|
| Konzertwesen     | 86                 | 36.492         | 98                 | 41.385         | 64                 | 29.541        |
| Musiktheater     | 74                 | 25.132         | 68                 | 20.839         | 38                 | 7.239         |
| Schauspiel       | 312                | 41.054         | 306                | 37.483         | 196                | 25.832        |
| Gastspiele/Verm. | 75                 | 14.440         | 73                 | 12.605         | 50                 | 9.536         |
| <b>Gesamt</b>    | <b>547</b>         | <b>117.118</b> | <b>545</b>         | <b>112.312</b> | <b>348</b>         | <b>72.148</b> |

| <b>Orte</b>       | <b>2017 / 2018</b> |                | <b>2018 / 2019</b> |                | <b>2019 / 2020</b> |               |
|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------|
| Neubrandenburg    | 274                | 50.771         | 273                | 49.046         | 179                | 34.058        |
| Neustrelitz       | 214                | 51.716         | 220                | 49.508         | 135                | 26.977        |
| Meckl. Seenplatte | 25                 | 4.115          | 20                 | 3.575          | 11                 | 2.356         |
| sonstige          | 34                 | 9.947          | 32                 | 10.183         | 23                 | 8.757         |
| <b>Gesamt</b>     | <b>547</b>         | <b>117.118</b> | <b>545</b>         | <b>112.312</b> | <b>348</b>         | <b>72.148</b> |

In den Besucherzahlen ist der dramatische Einbruch an Veranstaltungen und Besuchern in der Spielzeit 2019/2020 gegenüber den vorherigen Spielzeiten klar ablesbar. Ab dem 13. März 2020 konnten zunächst keine Aufführungen der TOG mehr stattfinden. Danach gab es bis zum Ende der Spielzeit nur noch insgesamt 9 Veranstaltungen mit großen Auflagen und insgesamt nur 454 Besuchern. Die Erwartungen für den Spielbetrieb im restlichen Jahr 2020 sind ebenfalls dramatisch geringer als geplant mit Einnahmen nur rund in Höhe von 10-20% des Planes.

Wie in der Vorbemerkung erläutert, geht dieser Wirtschaftsplan zunächst von einem regulären Spielbetrieb aus: Für das Jahr 2021 werden daher insgesamt 550 Vorstellungen geplant und Umsatzerlöse in Höhe von 1.904TEUR, das sind 2% mehr Erlöse als 2020 geplant. Schwer einschätzbar ist das Verhalten der Besucher nach Ende der Pandemie – wird man tatsächlich von Besucherzahlen im ähnlichen Umfang wie vor der Krise ausgehen können oder weniger? Nach Ende der Pandemie ist im dann wieder stattfindenden Regelbetrieb eine Preiserhöhung von durchschnittlich 5% geplant, wodurch sich ein Teil des aus dieser Unsicherheit resultierenden wirtschaftlichen Risikos auffangen lässt.

### Entwicklung der wichtigsten Einnahmen:

| Umsatzerlöse (in T€)                                                    | Plan 2018 | Ist 2018 | Plan 2019      | Ist 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------------|----------|-----------|-----------|-----------|
| Einnahmen aus Eintritt bei eigenen Vorstellungen u. fremden Gastspielen | 1100      | 1.122,00 | 1100           | 1068     | 1128      | 1150      | 1173      |
| Einnahmen aus eigenen Gastspielen                                       | 200       | 223      | 200            | 295      | 205       | 209       | 213       |
| Einnahmen Festspiele im Schlossgarten                                   | 420       | 437      | 420 (Ist: 341) | 384      | 410       | 418       | 426       |
| Einnahmen für Schulkonzerte                                             | 10        |          | 10             | 9        | 10        | 10        | 10        |
| Einnahmen aus Programmheftverkauf                                       | 19        | 15       | 19             | 17       | 19        | 20        | 20        |
| Einnahmen aus Garderobengebühr                                          | 22        | 21       | 21             | 22       | 22        | 22        | 22        |
| Einnahmen aus Vermietungen und Leihgeb.                                 | 30        | 54       | 40             | 47       | 41        | 42        | 43        |
| Werbeeinnahmen                                                          | 10        | 11       | 13             | 9        | 13        | 14        | 14        |
| sonstige Einnahmen                                                      | 15        | 16       | 18             | 13       | 18        | 19        | 19        |
|                                                                         | 1826      | 1.899,00 | 1841           | 1864     | 1867      | 1904      | 1942      |

Die Umsatzerwartungen aus dem Kalenderjahr 2020 werden coronabedingt deutlich um bis zu 1,5 Millionen € einbrechen. Die Auswirkung auf die Gesellschaft ließen sich 2020 aber mit Kosteneinsparungen durch abgesagte Produktionen und Kurzarbeiterregelungen kompensieren.

### Besuchererwartungen und Grundzüge des Spielplans:

Für das Kalenderjahr 2021 wird trotz des aktuellen Einbruchs in den Besucherzahlen von einem planmäßigen Aufwuchs auf die Besucherzahlen ausgegangen:

|                       | Plan 2020 | Ist Spielzeit 19/20 | Plan 2021 |
|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|
| Besucher gesamt       | 113.000   | 72.148              | 114.130   |
| davon im Konzertwesen | 42.000    | 29.541              | 42.420    |
| davon im Schauspiel   | 37.000    | 25.832              | 37.370    |
| davon im Musiktheater | 21.000    | 7.239               | 21.210    |

Diese Annahme mag optimistisch erscheinen, da nicht absehbar ist ob das Publikum nach Ende der Pandemie das Theater wieder im gewohnten Maß besuchen wird. Durch eine attraktive, relevante, qualitätvolle und einladende Spielplangestaltung soll aber ein moderates Wachstum der Besucherzahlen auf dem Vorkrisenniveau erreicht werden.

Neben einem weiter vielfältigen Konzertangebot der Philharmonie Neubrandenburg ist eine große Bandbreite an Neuproduktionen in Musiktheater und Schauspiel geplant.

Im Musiktheater sind bis zur Sommerpause folgende Produktionen vorgesehen:

- Johann Strauss: Die Fledermaus, Operette
- Tschaikowsky: Eugen Onegin, Oper
- Abraham: Viktoria und ihr Husar, Operette
- Bizet: Carmen, Opera comique (Festspiele im Schloßgarten)

Nach der Sommerpause werden im Musiktheater folgende zwei Produktionen geplant:

- Humperdinck: Die Königskinder. Oper. Zum 100. Todestag vom Komponisten in Neustrelitz
- Styne: Blondinen bevorzugt, Musical

Im Schauspiel sind bis zur Sommerpause folgende Neuproduktionen geplant:

- Die Blechtrommel, nach dem Roman von Günter Grass
- Mama muss weg oder Der Familienrat
- The Addams Family (Musical Sommerspektakel)

Nach der Sommerpause sollen folgende Aufführungen produziert werden:

- Solaris, nach dem Roman von Stanislaw Lem
- Hotel zu den zwei Welten, E.E. Schmitt
- Shakespeare in Love (Komödie)
- Woyzeck

Weiterhin werden zwei neue Märchenproduktionen für die Weihnachtszeit geplant.

### **Zuschüsse:**

Die GmbH ist ein öffentlicher Kulturbetrieb. Ohne die gewährten öffentlichen Zuschüsse aus Landesmitteln und ohne kommunale Zuschüsse ist die GmbH nicht überlebensfähig.

2020 erhält die GmbH vom Land Mecklenburg-Vorpommern eine Zuwendung in Höhe von insgesamt 9.648TEUR vom Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur als Projektförderung.

Von den Kommunen erhält die GmbH im Jahr 2020 Zuwendungen in Höhe von 5.591TEUR.

Gemäß dem Protokoll des Verhandlungsergebnisses zum Theaterpakt vom 17. 12. 2018 werden die Gesamtzuschüsse für die Folgejahre um 2,5% dynamisiert, zum 31.12.2020 abzüglich einer rechnerischen Stelle mit Wert von 50TEUR, ausgehend von 2018. Rechnet man die Dynamisierung von 2,5% aus 2019 und 2020 auf den Wert der Stelle an, muss zum 31.12.2020 rechnerisch eine Stelle im Wert von 52.531,25€ abgebaut werden.

2,5% Zuwachs auf die Zuschüsse des Vorjahres entsprechen 380.979,69€, abzüglich der Stelle von 52.531,25€ verbleibt ein Zuwachs von Zuschüssen von 328.448,44€ (das entspricht einer realen Dynamisierung von insgesamt 2,16% zum Vorjahr).

Nach der zwischen Land und Kommunen ausgehandelten Vereinbarung trägt das Land Mecklenburg-Vorpommern einen Anteil von 55% des Zuwachses (181TEUR), die Kommunen insgesamt 45% (148TEUR). Daraus ergeben sich gerundet für das Jahr 2021 insgesamt folgende Zuschüsse:

Land Mecklenburg-Vorpommern: 9.829TEUR

Kommunen: 5.739TEUR

Über die Aufteilung der Zuschüsse unter den Kommunen wird in der Gesellschafterversammlung separat beraten.

Somit stehen für das Jahr 2021 insgesamt Zuschüsse für die TOG in Höhe von 15.568TEUR zur Verfügung.

## **Aufwendungen:**

### **Materialaufwand:**

Der Materialaufwand umfasst u.a. Leistungen für das Bühnenbild, Kostüme, Requisiten, Maske, GEMA, Tantiemen, Beleuchtung, Ton, Bewachung und Feuerwehr. Ebenso Teil des Materialaufwandes sind die Aufwendungen für bezogenen Leistungen u.a. mit Honoraren für selbständige Gäste wie Regie, Bühnenbild, Choreographie, Konzertsolisten und Dirigenten, Konzertaushilfen, Statisten und Kleindarsteller, Einlassdienst, fremde Gastspiele sowie Hotel- und Fahrtkosten.

Im Jahr 2020 sind Aufwendungen in Höhe von 1.844TEUR geplant.

Für 2021 werden mit 1.925TEUR insgesamt 81TEUR höhere Ausgaben geplant. Die Auswertung der Vorjahre zeigte, dass die deutlich gestiegenen Kosten für Fremdleistungen durch Tarifsteigerungen im Jahr 2019 noch nicht ausreichend berücksichtigt war. Weiterhin wird für das Jahr 2021 während der Inbetriebnahme der neuen Werkstätten mit einem Zusatzbedarf für Fremdvergabe bei der Erstellung von Bühnenbildern ausgegangen, da die Werkstätten während des Umzugs eingeschränkt leistungsfähig sein werden.

### **Personalkosten:**

Die Personalkosten setzen sich zusammen aus den Kosten für die festangestellten Mitarbeiter laut Stellenplan sowie Kosten für Aushilfslöhne, Gastschauspieler, Gastsänger, Gastchorsänger und weiterer abhängig Beschäftigter.

Im Stellenplan des Wirtschaftsplanes 2020 werden 204,25 Stellen in der GmbH geführt.

Das Unternehmen unterliegt grundsätzlich der Tarifbindung

Im Jahr 2020 wurden geplant:

- Festangestellte (204,25 Stellen): 12.359TEUR
- Kosten für weitere abhängig Beschäftigte: 331TEUR

Im Jahr 2021 werden geplant:

- Festangestellte (204,25 Stellen): 12.670TEUR
- Kosten für weitere abhängig Beschäftigte: 380TEUR (inkl. Aushilfen)

Die Tarifverträge im öffentlichen Dienst haben aktuell eine Gültigkeit bis zum 31. August 2020. Im Jahr 2021 ist daher nach einer neuen Einigung der Tarifparteien mit einer ggf. rückwirkenden Gehaltsanpassung zum 01. September 2020 zu rechnen. Die Forderung aktuelle Forderung von Verdi beträgt 4,8% mehr Lohn. Angesichts der aktuellen krisenhaften Wirtschaftsentwicklung ist aber trotzdem mit moderateren Tarifschritten zu rechnen und eine Anpassung von 2,8% scheint ausreichend dimensioniert.

### **Abschreibungen:**

Im Jahr 2020 sind für jährlich geplanten Abschreibungen 182TEUR vorgesehen.

Für das Jahr 2021 werden 192TEUR geplant. Neben einer Teuerungsrate bei den Neuinvestitionen wird der Beginn der Abschreibung des neuen Werkstattgebäudes berücksichtigt, das nach aktueller Planung zum 30.06.2021 in Betrieb gehen soll.

### **Sonstige betriebliche Aufwendungen:**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus Raumkosten, betrieblichen Steuern, Versicherungen und Beiträgen, Kosten für KfZ, Werbe- und Reisekosten, Reparaturen und Instandhaltungen sowie sonstigen Kosten.

Im Jahr 2020 wurden für sonstige betriebliche Aufwendungen 2.300TEUR geplant.

Im Jahr 2021 werden 2.502TEUR geplant. Grund ist das Instandhaltungsprogramm mit einem Volumen von 250TEUR. Damit abgedeckt werden prioritär sicherheitsrelevante Mängel:

- 80TEUR in der Bühnenmaschinerie im Landestheater Neustrelitz
- 40TEUR Bühnensteuerung Landestheater Neustrelitz
- 50TEUR Bühnentechnik Schauspielhaus Neubrandenburg
- 60TEUR Ersatz LKW (dringlicher für den vermehrten Einsatz von Außenlagern durch temporären Wegfall Marstall)
- 20TEUR Ersatz Tonpult

## **5. Entwicklung der Jahresergebnisse**

Bis zum Jahr 2017 gab es aufgrund der Finanzierung der TOG als Fehlbedarfsfinanzierung keine positiven Jahresergebnisse.

Mit der Vereinbarung zum Theaterpakt, die im Protokoll vom 17. Dezember 2018 festgehalten wurde, wurde die Basis für eine auskömmliche Finanzierung der TOG geschaffen. Die Bildung von Rücklagen ist bis zu einer Höhe von 1.900 T€ ausdrücklich gestattet. Mindestens 50 % eines möglichen Jahresüberschusses sollen für Tarif- und Kostenrisiken in die Rücklage eingestellt werden.

Mit einem Jahresergebnis von 1,84 Millionen Euro im Jahr 2018 konnte erstmals ein positives Jahresergebnis festgestellt werden. Im Jahr 2019 wurde ein Jahresüberschuss von 257TEUR erwirtschaftet. Damit wurde die zuwendungsrechtliche Grenze von 1.900TEUR Rücklagen ausgeschöpft und die verbleibenden 198TEUR zweckgebunden für die Sicherstellung des laufenden Betriebs und zum Abbau eines Sanierungsstaus auf neue Rechnung vorgetragen.

Für das Jahr 2020 ist aufgrund der wirtschaftlichen Verwerfungen durch die Corona-Pandemie derzeit keine sichere Planungsgrundlage gegeben, es wird aber aktuell mit einem weiteren Überschuss gerechnet.

Wie in der Vorbemerkung erläutert ist es aus gemeinnützigkeitsrechtlicher Sicht notwendig, die zeitnahe Verwendung der Überschüsse für den Zweckbetrieb zu planen. Aus diesem Grund wird das Instandhaltungsprogramm (s.o.) für das Jahre 2021 geplant und pauschal 250TEUR in den Folgejahren vorgesehen (2022-2024). Im Ergebnis wird für das Jahr 2021 nach vorliegender Planung mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von -92TEUR gerechnet.

## **6. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre**

Zu Beginn des Jahres 2019 wurde in einer Bestandsaufnahme der Investitionsbedarfe der Gesellschaft ein erheblicher Investitionsrückstau aus den vergangenen Jahren ermittelt, der sich für die kommenden 5 Jahre auf rund 8 Millionen Euro beläuft.

Größte Positionen dabei sind die Bühnentechnik im Landestheater Neustrelitz mit 3,6 Millionen Euro und der Werkstattneubau mit mittlerweile 3,13 Millionen Euro.

Als dringlichstes Investitionsprojekt wurde jedoch der Werkstattneubau identifiziert, da mit den alten Räumen ein erhebliches Risiko eines Betriebsstillstandes besteht. Im Jahr 2020 wurde der Werkstattneubau schließlich in Auftrag gegeben. In der folgenden Übersicht sind Zahlplan und Mittelverwendung dargestellt:

|                                                                           |                             |                                     |                                 | ZAHLPLAN  |           |         |           |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Kostengruppe KG nach DIN 276                                              | Kostenansatz                | Summe in EUR, brutto inkl. 19%Mwst. | gerundet. inkl. 5% unvorherges. | Ende 2019 | Q1+ Q2 20 | Q3 20   | Q4 20     | Q1 21     | Q2 21     | Q3 21     |
| 100 Grundstück                                                            | Grundstückswert +NK         | 69.200,00                           | 72.660                          |           |           | 72.660  |           |           |           |           |
| 200 Herrichten, Erschließen                                               | Gemäß Kostenbe-<br>rechnung | 16.700,00                           | 17.535                          |           |           |         | 17.535    |           |           |           |
| 300 Bauwerk – Baukon-<br>struktion<br>400 Bauwerk - Technische<br>Anlagen | GU-Angebot Waren-<br>bau    | 1.869.517,38                        | 1.962.993                       |           |           | 249.900 | 312.375   | 312.375   | 862.155   | 226.188   |
| 500 Außenanlagen                                                          | Angebot NST                 | 352.810,69                          | 370.451                         |           |           |         | 262.395   | 108.056   |           |           |
| 600 Ausstattung                                                           | Angabe des Bauherrn         | 330.000,00                          | 346.500                         |           |           |         |           | 100.000   | 246.500   |           |
| 700 Baunebenkosten                                                        | Gemäß Kostenbe-<br>rechnung | 341.189,00                          | 358.248                         | 17.000    | 167.000   | 43.562  | 43.562    | 43.562    | 43.562    |           |
| gesamt                                                                    |                             | 2.979.417,07                        | 3.128.388                       |           |           |         |           |           |           |           |
|                                                                           |                             |                                     |                                 | 17.000    | 167.000   | 366.122 | 635.867   | 563.993   | 1.152.217 | 226.188   |
| Kumuliert:                                                                |                             |                                     |                                 | 17.000    | 184.000   | 550.122 | 1.185.989 | 1.749.982 | 2.902.200 | 3.128.388 |

|                                            | in EUR nach<br>Plan | MITTELVERWENDUNG |         |         |         |         |         |         |
|--------------------------------------------|---------------------|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                            |                     |                  |         |         |         |         |         |         |
| TOG Eigenmittel                            | 428.388             | 17.000           | 167.000 | 244.388 |         |         |         |         |
| KfW-Kredit                                 | 900.000             |                  |         | 121.734 | 635.867 | 142.399 |         |         |
| Beitrag Stadt Neustre-<br>litz             | 800.000             |                  |         |         |         | 421.594 | 378.406 |         |
| Förderung Land MV<br>(Sonderbedarfszuwsg.) | 1.000.000           |                  |         |         |         |         | 773.812 | 226.188 |

Alleine aus dem Werkstattneubau ergibt sich damit im Jahr 2021 ein Investitionsvolumen von 1.942TEUR, wobei 1 Million als Sonderbedarfszuweisung des Landes Mecklenburg-Vorpommern zufließt und 800.000€ von der Stadt Neustrelitz. Die verbleibenden 142TEUR werden aus dem KfW-Kredit bedient, der zur Aufnahme im Jahr 2020 geplant ist.

Über den Werkstattneubau hinaus hängen die Investitionsmöglichkeiten für die Gesellschaft von der verfügbaren Liquidität 2021 ab, die aufgrund der Unsicherheiten aufgrund der Corona-Pandemie und deren Auswirkungen auf das Ergebnis 2020 derzeit sehr schwer zu bestimmen ist. Neben der Investition in das Werkstattgebäude werden folgende Positionen geplant:

- 1) Jährlicher laufender Ersatz  
Der jährliche laufende Ersatz ist per se unvorhersehbar, konnte in den vergangenen Jahren aber stets mit einem Betrag von 100TEUR gesichert werden, der auch für das Jahr 2021 eingeplant wird.
- 2) Dringendste Investitionen aus dem Investitionsrückstau  
Weitere 100TEUR werden für dringendste Investitionen in die Bühnentechnik in Neustrelitz und Neubrandenburg reserviert

Abhängig von Liquiditätsreserven kann das Volumen zum Abbau des Investitionsrückstaus erhöht werden.

## **7. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Für den Werkstattneubau ist die Aufnahme eines KfW-Kredites in Höhe von 900.000€ im Jahr 2020 vorgesehen. Die Entwicklung von Restschuld, Zinsen und Tilgung ist nach aktueller Planung wie folgt zu erwarten:

| Jahr  | Restschuld am Jahresanfang | Zinsen       | Tilgung      | Jährl. zu zahlende Raten | Restschuld am Jahresende |
|-------|----------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 2020  | - €                        | 5.644,25 €   | - €          | 5.644,25 €               | 900.000,00 €             |
| 2021  | 900.000,00 €               | 9.534,96 €   | 35.526,33 €  | 45.061,29 €              | 864.473,67 €             |
| 2022  | 864.473,67 €               | 9.059,80 €   | 47.368,44 €  | 56.428,24 €              | 817.105,23 €             |
| 2023  | 817.105,23 €               | 8.552,96 €   | 47.368,44 €  | 55.921,40 €              | 769.736,79 €             |
| 2024  | 769.736,79 €               | 8.046,12 €   | 47.368,44 €  | 55.414,56 €              | 722.368,35 €             |
| 2025  | 722.368,35 €               | 7.539,28 €   | 47.368,44 €  | 54.907,72 €              | 674.999,91 €             |
| 2026  | 674.999,91 €               | 7.032,43 €   | 47.368,44 €  | 54.400,87 €              | 627.631,47 €             |
| 2027  | 627.631,47 €               | 6.525,59 €   | 47.368,44 €  | 53.894,03 €              | 580.263,03 €             |
| 2028  | 580.263,03 €               | 6.018,75 €   | 47.368,44 €  | 53.387,19 €              | 532.894,59 €             |
| 2029  | 532.894,59 €               | 5.511,91 €   | 47.368,44 €  | 52.880,35 €              | 485.526,15 €             |
| 2030  | 485.526,15 €               | 5.005,06 €   | 47.368,44 €  | 52.373,50 €              | 438.157,71 €             |
| 2031  | 438.157,71 €               | 4.498,22 €   | 47.368,44 €  | 51.866,66 €              | 390.789,27 €             |
| 2032  | 390.789,27 €               | 3.991,38 €   | 47.368,44 €  | 51.359,82 €              | 343.420,83 €             |
| 2033  | 343.420,83 €               | 3.484,54 €   | 47.368,44 €  | 50.852,98 €              | 296.052,39 €             |
| 2034  | 296.052,39 €               | 2.977,69 €   | 47.368,44 €  | 50.346,13 €              | 248.683,95 €             |
| 2035  | 248.683,95 €               | 2.470,85 €   | 47.368,44 €  | 49.839,29 €              | 201.315,51 €             |
| 2036  | 201.315,51 €               | 1.964,01 €   | 47.368,44 €  | 49.332,45 €              | 153.947,07 €             |
| 2037  | 153.947,07 €               | 1.457,17 €   | 47.368,44 €  | 48.825,61 €              | 106.578,63 €             |
| 2038  | 106.578,63 €               | 950,32 €     | 47.368,44 €  | 48.318,76 €              | 59.210,19 €              |
| 2039  | 59.210,19 €                | 443,48 €     | 47.368,44 €  | 47.811,92 €              | 11.841,75 €              |
| 2040  | 11.841,75 €                | 31,68 €      | 11.841,75 €  | 11.873,43 €              | 0,00 €                   |
| Summe |                            | 100.740,45 € | 900.000,00 € | 1.000.740,45 €           |                          |

## **8. Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte**

Für das Jahr 2020 bestehen weiter langfristige Zahlungsverpflichtungen mit 12 Monaten oder mehr im Rahmen von Mieten für:

- Das Landestheater Neustrelitz (Stand 01.01.2021 vertraglich gebunden zu Zahlung von 214TEUR)
- Das Schauspielhaus Neubrandenburg (Stand 01.01.2021 vertraglich gebunden zu Zahlung von 694TEUR)
- Den Marstall in Neustrelitz (Stand 01.01.2021 vertraglich gebunden zu Zahlung von 12TEUR)
- Den Theaterservice in der Strelitzer Straße Neustrelitz (Stand 01.01.2021 vertraglich gebunden zu Zahlung von 5TEUR)

Weiterhin befindet sich im Fuhrpark der TOG ein VW-Crafter Transporter im Leasing bis Juni 2024 mit vertraglicher Zahlungsverpflichtung von 12TEUR.

## **9. Entwicklung der Sonderposten**

Im Jahr 2020 ist die Bildung von zwei Sonderposten geplant:

- 1) Sonderposten für Investitionszuschüsse der Stadt Neubrandenburg im Schauspielhaus Neubrandenburg  
Dieser Sonderposten wird voraussichtlich bis zum Ende des Jahres 2020 auf eine maximale Höhe von 100TEUR aufgebaut (Summe der Investitionszuschüsse der Stadt Neubrandenburg für das Schauspielhaus) und über die Abschreibungsdauer wieder abgebaut.
- 2) Sonderposten für Zuschüsse zum Werkstattneubau  
Dieser Sonderposten wird mit dem Zufluss an Mitteln für den Werkstattneubau zur vollen Summe von 1,8Millionen Euro aufgefüllt und dann ab Inbetriebnahme (vorr. 30. Juni 2021) über 33 Jahre Nutzungsdauer sukzessive wieder abgebaut. Er setzt sich zusammen aus 1 Million Euro aus der Sonderbedarfszuweisung des Landes Mecklenburg-Vorpommern und aus 800TEUR der Stadt Neustrelitz für den Werkstattneubau.

## **10. Entwicklung der Rückstellungen**

Zum Zeitpunkt der Abfassung des Vorberichtes sind folgende Rückstellungspositionen für das Jahr 2021 absehbar:

Jahresabschluss- und Prüfungskosten  
Betriebskostenabrechnung Neubrandenburg  
Betriebskostenabrechnung Neustrelitz  
Abgezinster Betrag Jubiläen  
Urlaubsansprüche  
Leistungsentgelt § 18 TVöD  
Abgezinster Betrag Archivierungskosten  
Überstunden

Gegenüber 2020 ist mit keinen nennenswerten Bewegungen in den Rückstellungspositionen zu rechnen.

## **11. Einzelvorhaben ab Gesamtwertumfang des Vorhabens oberhalb 100TEUR**

Neben dem Werkstattneubau sind für das Jahr 2021 keine weiteren Einzelvorhaben oberhalb 100TEUR geplant.

## **12. Risiken durch die Corona-Pandemie und Bewältigungsstrategien**

### **Risiken:**

Durch die Corona-Pandemie ergaben sich im Jahr 2020 für die Gesellschaft erhebliche wirtschaftliche Verwerfungen. Wirtschaftlich gesehen ist vor allem ein Spielbetrieb unter den erheblichen Auflagen durch Abstandsregeln im Publikum problematisch. Während für die Produktionen nahezu volle Kosten anfallen, können aufgrund von Abstandsregeln oft nur ca. 10% der Einnahmen generiert werden. Für den vorliegenden Wirtschaftsplan 2021 würde eine solche Situation über das ganze Jahr Mindereinnahmen von 1,8 Millionen Euro bedeuten, die ohne geeignete Gegenmaßnahmen die Gesellschaft existentiell gefährden könnte.

Ein weiteres Risiko besteht in der Gefahr von Erkrankungen und nachfolgender Quarantäne innerhalb der Belegschaft. Im ungünstigen Fall müssten Produktionen abgesagt werden oder der Spielbetrieb zeitweise ganz eingestellt werden.

### **Gegenmaßnahmen:**

Im Jahr 2020 hat sich bewährt, dass kostenintensive Produktionen, die durch die Pandemie in wirtschaftliche Schieflage zu geraten drohten, frühzeitig angepasst oder abgesagt wurden. Insbesondere die Festspiele im Schloßgarten haben einen sehr hohen Anteil variabler Kosten. Sollte sich abzeichnen, dass die Produktion im Sommer 2021 nicht realisiert oder mit vollem Publikum verkauft werden kann, wäre eine Einsparung dieser Kosten eine wichtige Hilfe.

Weiterhin ist die Inanspruchnahme von Kurzarbeitergeld ein wirksames Mittel, insbesondere bei einer Einstellung des Spielbetriebes, auch einzelner Sparten. Da die Personalkosten den größten Anteil an den Gesamtkosten ausmachen entspricht hier eine Einsparung von 15 Prozent bereits dem maximal möglichen Verlust durch Einnahmeausfälle.

Insgesamt wird die Gesellschaft aus Gründen der wirtschaftlichen Vorsichtigkeit zurückhaltender im Umgang mit längerfristiger Verbindlichkeit bei variablen Kosten sein, so müssen z.B. Gastverträge kurzfristiger geschlossen werden.

Die Verschiebung von Investitionen oder Instandhaltung zur temporären Liquiditätssicherung kann nur im geringeren Maße erfolgen, da aufgrund des Instandhaltungs- und Investitionsrückstaus bereits der Fokus auf der Behebung gravierender und sicherheitsrelevanter Mängel liegt.

Zur Vermeidung von Quarantänen, die große Teile der Belegschaft betreffen müssen insbesondere Abstands- und Hygieneregeln unter den Mitarbeitern im Betrieb weiter eingehalten werden.

Im Vordergrund wird für das Theater als gemeinnützige Gesellschaft in jedem Fall die Erfüllung des Kulturauftrages liegen, selbst wenn dies temporär wirtschaftlich ungünstiger sein sollte als eine Unterbrechung des Spielbetriebes.

Neustrelitz, 23.08.2020

Sven Müller  
Geschäftsführer/Intendant

Malte Bähr  
kaufmännischer Geschäftsführer

## Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

##### Erfolgsplan

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Erträge      | 2.016   |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 17.676  |
| Jahresergebnis                | -15.660 |

##### Finanzplan

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | 193     |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit   | -15.660 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -15.467 |

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit   | 1.800  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit   | -2.142 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -342   |

|                                                                |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | 15.568 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit   | -36    |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 15.532 |

|                                                    |      |
|----------------------------------------------------|------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -277 |
|----------------------------------------------------|------|

##### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

|                                                                                                                                    |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 0 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|

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

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

|                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 204,13 |
|----------------------------------------------------------------------|--------|

##### Sonstige Angaben

|                                                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0     |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode                                                                | 1.435 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019                                              | 2.698 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020                                              | 2.698 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021                                              | 0     |

**Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz**  
**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                                                                                                           | 1.865                       |                              | 1.904                      | 1.942                          | 1.981                          | 2.021                          |
| 2                                       | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen                                                     | 5                           |                              |                            |                                |                                |                                |
| 3                                       | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      | 3                           |                              |                            |                                |                                |                                |
| 4                                       | sonstige betriebliche Erträge                                                                                          | 100                         |                              | 112                        | 114                            | 118                            | 121                            |
| 5                                       | Materialaufwand                                                                                                        | 1.852                       |                              | 1.926                      | 1.974                          | 2.024                          | 2.074                          |
|                                         | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                             | 501                         |                              | 569                        | 583                            | 598                            | 613                            |
|                                         | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                | 1.351                       |                              | 1.357                      | 1.391                          | 1.426                          | 1.461                          |
| 6                                       | Personalaufwand                                                                                                        | 12.202                      |                              | 13.050                     | 13.363                         | 13.630                         | 13.930                         |
|                                         | a) Löhne und Gehälter                                                                                                  | 9.770                       |                              | 10.562                     | 10.833                         | 11.050                         | 11.310                         |
|                                         | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                         | 2.432                       |                              | 2.488                      | 2.530                          | 2.580                          | 2.620                          |
|                                         | - davon für Altersversorgung                                                                                           | 393                         |                              | 420                        | 431                            | 441                            | 452                            |
| 7                                       | Abschreibungen                                                                                                         | 189                         |                              | 182                        | 263                            | 266                            | 270                            |
|                                         | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                           | 189                         |                              | 182                        | 263                            | 266                            | 270                            |
|                                         | 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                                           |                             |                              |                            | 54                             | 54                             | 54                             |
| 9                                       | sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                     | 2.338                       |                              | 2.502                      | 2.608                          | 2.666                          | 2.727                          |
| 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                                                                                       |                             |                              | 11                         | 10                             | 10                             | 9                              |
| 15                                      | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                   |                             |                              | 1                          | 1                              | 1                              | 1                              |
| 16                                      | Ergebnis nach Steuern                                                                                                  | -14.608                     |                              | -15.656                    | -16.109                        | -16.444                        | -16.815                        |
| 17                                      | sonstige Steuern                                                                                                       | 2                           |                              | 4                          | 4                              | 4                              | 4                              |
| 18                                      | <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                               | <b>-14.610</b>              | <b>0</b>                     | <b>-15.660</b>             | <b>-16.113</b>                 | <b>-16.448</b>                 | <b>-16.819</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                                                                                           | 14.867                      |                              | 15.568                     | 15.957                         | 16.301                         | 16.708                         |

**Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz**  
**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                                                                                                                                                                    | -14.611                     |                              | -15.660                    | -16.113                        | -16.448                        | -16.819                        |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens                                                                                                         | 189                         |                              | 182                        | 263                            | 266                            | 270                            |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen                                                                                                                                        | 148                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 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 | -5                          |                              |                            |                                |                                |                                |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -42                         |                              |                            |                                |                                |                                |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                                                        |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)                                                                                                                                              |                             |                              | 11                         | 10                             | 10                             | 9                              |
| 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>-14.321</b>              |                              | <b>-15.467</b>             | <b>-15.840</b>                 | <b>-16.172</b>                 | <b>-16.540</b>                 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen                                                                                                                       |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)                                                                                                              | -8                          |                              |                            |                                |                                |                                |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)                                                                                                             |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)                                                                                                                       | -174                        |                              | -2.142                     | -360                           | -360                           | -360                           |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)                                                                                                           |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)                                                                                                                     |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                                                      |                             |                              | 1.800                      |                                |                                |                                |

**Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz**  
**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>-182</b>                 |                              | <b>-342</b>                | <b>-360</b>                    | <b>-360</b>                    | <b>-360</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 (-)                                                                                   |                             |                              | -36                        | -47                            | -47                            | -47                            |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                             |                             |                              | -36                        | -47                            | -47                            | -47                            |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)                                                                                                 | 15.844                      |                              | 15.568                     | 15.957                         | 16.301                         | 16.708                         |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 5.425                       |                              |                            |                                |                                |                                |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 10.419                      |                              |                            |                                |                                |                                |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)                                                                                                          |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 36 Gezahlte Zinsen (-)                                                                                                                                    |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| 37 Gezahlte Dividenden (-)                                                                                                                                |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| <b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>15.844</b>               |                              | <b>15.532</b>              | <b>15.910</b>                  | <b>16.254</b>                  | <b>16.661</b>                  |
| <b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des</b>                                                                                                              | <b>1.341</b>                |                              | <b>-277</b>                | <b>-290</b>                    | <b>-278</b>                    | <b>-239</b>                    |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)                                                                                                            | 831                         |                              | 1.712                      | 1.435                          | 1.145                          | 867                            |
| <b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                                           | <b>2.172</b>                |                              | <b>1.435</b>               | <b>1.145</b>                   | <b>867</b>                     | <b>628</b>                     |
| <b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>                                                                                                              |                             |                              |                            |                                |                                |                                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente                                                                                                              | 2173                        |                              |                            |                                |                                |                                |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören |                             |                              |                            |                                |                                |                                |

**Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz**  
**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               | Geschäftsführer / Intendant      | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 2               | GMD                              | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 3               | Künstlerischer Betriebsdirektor  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 4               | Schauspieldirektor               | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 5               | Technischer Leiter               | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 6               | Chordirektor                     | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 7               | Referentin / Chefdramaturgin     | 0                         | 0                                    | 0                         |             |
| 8               | 1. Kapellmeister                 | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 9               | Musiktheater: Sän./Tänz./Darst.  | 8                         | 6                                    | 8                         |             |
| 10              | Musiktheater: Chor               | 16                        | 16                                   | 16                        |             |
| 11              | Schauspieler                     | 14                        | 11                                   | 14                        |             |
| 12              | Kapellmeister / Solorepetitor    | 0                         | 0                                    | 0                         |             |
| 13              | Solorepetitor / 2. Kapellmeister | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 14              | Chefdisponent/ Theater           | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 15              | Mitarbeiter KBB                  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 16              | KBB/ Orchester                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 17              | Notenwart                        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 18              | Leiter Orchestertechniker        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 19              | Techniker/ Orchester             | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 20              | Dramaturg/ SP                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 21              | Dramaturg / MT                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 22              | Dramaturg / Orchester            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 23              | Konzert u. Theaterpädagogin      | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 24              | Regieassistent /MT               | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 25              | Assistent / SP                   | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 26              | Souffleur                        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 27              | Souffleuse/ Ass                  | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 28              | Inspiz./ Regie-Assistent MT      | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 29              | Insp./Reg.-Assistent SP          | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 30              | Leiter ÖA                        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 31              | stellv. Leiter ÖA                | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 32              | Mitarbeiter ÖA Neubrandenburg    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 33              | Mitarbeiterin ÖA                 | 1                         | 0                                    | 1                         |             |
| 34              | Leiter Kasse/ Service            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 35              | Mitarbeiter ÖA Kasse             | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 36              | Leiterin Verwaltung              | 0                         | 0                                    | 0                         |             |
| 37              | Pers.-, Honorarabrechnung        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 38              | Lohnbuchhalter                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 39              | Sachbearbeiter                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 40              | Sekretariat                      | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 41              | Sachbearbeiterin Finanzen        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 42              | Hausinspektor                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 43              | Bühnenobermeister/Stellv. TD     | 0                         | 0                                    | 0                         |             |
| 44              | Bühnenmeister                    | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 45              | Schnürmeister                    | 2                         | 2                                    | 2                         |             |

**Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021**  
**Stellenübersicht**

| laufende Nummer | Bezeichnung                       | Anzahl und Bewertung 2020 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 | Bemerkungen |
|-----------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 46              | Seitenmeister                     | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 47              | Bühnentechniker                   | 6                         | 6                                    | 6                         |             |
| 48              | Bühnentechniker/Kraftfahrer       | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 49              | Bühnentechniker/Kraftfahrer       | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 50              | Beleuchtungsobmeister             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 51              | Beleuchtungsmeister               | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 52              | Beleuchter                        | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 53              | Veranstaltungstechniker           | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 54              | Assist.d. Beleuchtungsmeisters    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 55              | Tonmeister                        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 56              | Tontechniker                      | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 57              | Chefmaskenbildner                 | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 58              | Maskenbildner                     | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 59              | Theaterfriseur                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 60              | 1 Requisiteur                     | 1                         | 2                                    | 1                         |             |
| 61              | Mitarbeiter Requisite             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 62              | Mitarbeiter Requisite             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 63              | Kostümdirektorin                  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 64              | Assi.GWD/Fundus/Ankleiderin       | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 65              | Leiter Herrenschniderei           | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 66              | Damenschniderei                   | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 67              | Herrenschniderei                  | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 68              | Obergarderobiere                  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 69              | Ankleiderin                       | 2                         | 2                                    | 2                         |             |
| 70              | Dekorateur                        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 71              | Leitr.Theaterplastiker/Kascheur   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 72              | Theatermaler/ Kascheur            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 73              | Leiter Tischlerei/Werkstattleiter | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 74              | Tischler                          | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 75              | Tischler                          | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 76              | Leiter Schlosserei                | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 77              | Schlosser                         | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 78              | Vorstand Malsaal                  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 79              | Werkstattmitarbeiter              | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 80              | Elektrofachkraft                  | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 81              | Konzertmeister                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 82              | stellv. Konzertmeister            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 83              | 2. Konzertmeister                 | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 84              | Vorspieler der I.Violinen         | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 85              | Musiker I. Violine                | 8                         | 7                                    | 8                         |             |
| 86              | Stimmführer II.Violine            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 87              | stellv. Stimmführer II.Violine    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 88              | Vorspieler der II.Violinen        | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 89              | Musiker II.Violine                | 6                         | 5                                    | 6                         |             |
| 90              | Solobratscher                     | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 91              | stellv. Solobratscher             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 92              | Vorspieler der Violen             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |

| Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz |                                       |                           |                                      |                           |             |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021          |                                       |                           |                                      |                           |             |
| Stellenübersicht                                      |                                       |                           |                                      |                           |             |
| laufende Nummer                                       | Bezeichnung                           | Anzahl und Bewertung 2020 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2020 | Anzahl und Bewertung 2021 | Bemerkungen |
| 93                                                    | Musiker Viola                         | 5                         | 5                                    | 5                         |             |
| 94                                                    | Solocellist                           | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 95                                                    | stellv. Solocellist                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 96                                                    | Musiker Violoncello                   | 5                         | 5                                    | 5                         |             |
| 97                                                    | Solo-Kontrabassist                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 98                                                    | stellv. Solobassist                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 99                                                    | Vorspieler der Kontrabässe            | 1                         | 0                                    | 1                         |             |
| 100                                                   | Kontrabass                            | 1                         | 0                                    | 1                         |             |
| 101                                                   | Soloflötist                           | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 102                                                   | stellv. Soloflötist                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 103                                                   | Flötist                               | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 104                                                   | Solooboist                            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 105                                                   | stellv. Solooboist                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 106                                                   | Oboist                                | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 107                                                   | Soloklarinettist                      | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 108                                                   | stellv. Soloklarinettist              | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 109                                                   | Klarinettist                          | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 110                                                   | Solofagottist                         | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 111                                                   | stellv. Solofagottist                 | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 112                                                   | Fagottist                             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 113                                                   | Solohornist                           | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 114                                                   | stellv. Solohornist                   | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 115                                                   | Musiker Hornist                       | 3                         | 3                                    | 3                         |             |
| 116                                                   | Solotrompeter                         | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 117                                                   | stellv. Solotrompeter                 | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 118                                                   | Trompeter                             | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 119                                                   | Soloposaunist                         | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 120                                                   | Wechselposaunist                      | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 121                                                   | Baßposaunist                          | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 122                                                   | Solotubist                            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 123                                                   | Solopauker                            | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 124                                                   | stellv. Solopauker                    | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 125                                                   | Soloschlagzeuger                      | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 126                                                   | Soloharfenistin                       | 1                         | 1                                    | 1                         |             |
| 127                                                   | Überhang (bis 31.12.20): Bühnenhelfer | 1                         | 2                                    | 1                         |             |
|                                                       |                                       |                           |                                      |                           |             |
|                                                       |                                       |                           |                                      |                           |             |
|                                                       |                                       |                           |                                      |                           |             |
|                                                       |                                       |                           |                                      |                           |             |
|                                                       |                                       |                           |                                      |                           |             |
|                                                       |                                       |                           |                                      |                           |             |
| <b>Summe</b>                                          |                                       | <b>204</b>                | <b>195</b>                           | <b>204</b>                |             |

| <b>Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz</b><br><b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021</b><br><b>Investitionszusammenfassung</b> |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                           | <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>Plan<br/>ab 2025<br/>(Folgejahre)</b> |
| <b>Einzahlungen</b>                                                                                                                                       |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens                  |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon Sonstige                                                                                                                                            |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                       | <b>4.968</b>  | <b>1.386</b>                              | <b>2.142</b>                        | <b>360</b>                              | <b>360</b>                              | <b>360</b>                              | <b>360</b>                               |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                                             |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                                      | 4.968         | 1.386                                     | 2.142                               | 360                                     | 360                                     | 360                                     | 360                                      |
| 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>                                                                                                                |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus der Begebung von Anleihen<br>und der Aufnahme von Krediten                                                           | 900           | 758                                       | 142                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch Einzahlungen<br>aus erhaltenen<br>Zuschüssen/Zuwendungen                                                                                 |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| a) von der Gemeinde                                                                                                                                       | 800           |                                           | 800                                 |                                         |                                         |                                         |                                          |
| b) einmalige Entgelte<br>Nutzungsberechtigter                                                                                                             |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                                                  | 1.000         |                                           | 1.000                               |                                         |                                         |                                         |                                          |
| finanziert durch eine Entnahme<br>aus dem Finanzmittelfonds                                                                                               | 2.268         | 628                                       | 200                                 | 360                                     | 360                                     | 360                                     | 360                                      |
|                                                                                                                                                           |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den<br/>Haushalt der Gemeinde (Entstehung/<br/>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                         |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Zuschuss                                                                                                                                                  |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Verlustausgleich                                                                                                                                          |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Leistungsvergütung                                                                                                                                        |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |
| Ausschüttung                                                                                                                                              |               |                                           |                                     |                                         |                                         |                                         |                                          |

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Investitionsübersicht

Maßnahme:

Werkstattneubau

Bereich:

Kurzbeschreibung:

Neubau einer Theaterwerkstatt - Gesamtvolumen 3,15 Millionen Euro

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>                                                                                                          |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                               |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                          | 3.128  | 1.186                            | 1.942                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                   | 3.128  | 1.186                            | 1.942                      |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                            |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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>                                                                                       |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten                                    | 900    | 758                              | 142                        |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen                                                          | 1.800  |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| a) von der Gemeinde                                                                                                          | 800    |                                  | 800                        |                                |                                |                                |                                 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter                                                                                   |        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| c) von sonstigen Dritten                                                                                                     | 1.000  |                                  | 1.000                      |                                |                                |                                |                                 |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds                                                                     | 428    | 428                              |                            |                                |                                |                                |                                 |

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

Zuschuss

Verlustausgleich

Leistungsvergütung

Ausschüttung

| <div> Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Investitionsübersicht </div>                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Abbau Investitionsrückstau                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Der jährliche laufende Ersatz ist per se unvorhersehbar, konnte in den vergangenen Jahren aber stets mit einem Betrag von 100TEUR gesichert werden, der auch für das Jahr 2021 eingeplant wird. Weitere 100TEUR werden für dringendste Investitionen in die Bühnentechnik in Neustrelitz und Neubrandenburg reserviert |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | 200                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  | 200                        |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                        | 200                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  | 200                        |                                |                                |                                |                                 |
| 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>                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                 | 200                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  | 200                        |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| <b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| Verlustausgleich   |  |  |  |  |  |  |
| Leistungsvergütung |  |  |  |  |  |  |
| Ausschüttung       |  |  |  |  |  |  |

| Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Investitionsübersicht                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Maßnahme:                                                                                                                                                                                                                                                                                | Abbau Investitionsrückstau                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                            | Bereich:                       |                                |                                |                                 |
| Kurzbeschreibung:                                                                                                                                                                                                                                                                        | Der erhebliche Investitionsrückstau muss in den Folgejahren weiter abgebaut werden. Eine konkrete Untersetzung mit Einzelmaßnahmen ist noch nicht vorhanden und muss erst mit Fachplanern erstellt werden. Trotzdem ist es notwendig, auch für die Folgejahre den Investitionsbedarf darzustellen. Es werden aktuell 360TEUR/Jahr angesetzt. |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon aus Abgängen von<br>Gegenständen des immateriellen<br>Anlagevermögens, des<br>Sachanlagevermögens und des<br>Finanzanlagevermögens                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.440                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  | 0                          | 360                            | 360                            | 360                            | 360                             |
| davon für Investitionen in das<br>immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Investitionen in das<br>Sachanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                     | 1.440                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  | 0                          | 360                            | 360                            | 360                            | 360                             |
| davon für Investitionen in das<br>Finanzanlagevermögen                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon für Sonstige                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| davon zu leisten aufgrund einer<br>im Planjahr eingegangenen<br>Verpflichtung                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Saldo der Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                              | 1.440                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  | 0                          | 360                            | 360                            | 360                            | 360                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt<br>der Gemeinde (Entstehung/<br>Wegfall/Erhöhung/Verminderung)                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |
| Zuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |                            |                                |                                |                                |                                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| Verlustausgleich   |  |  |  |  |  |  |
| Leistungsvergütung |  |  |  |  |  |  |
| Ausschüttung       |  |  |  |  |  |  |

## **5 Anstalten öffentlichen Rechts und Eigenbetriebe**

- IKT-Ost AöR
- Eigenbetrieb Immobilienmanagement, Neubrandenburg  
(siehe Band 3/2)

**IKT-Ost AöR**

## **Vorbemerkung zum Wirtschaftsplan**

### **IKT-Ost AöR**

Der Wirtschaftsplan 2021 liegt noch nicht vor.

**Eigenbetrieb Immobilienmanagement, Neubrandenburg**

**siehe Band 3/2**

Herausgeber:

**Vier-Tore-Stadt  
Neubrandenburg  
Der Oberbürgermeister**

Friedrich-Engels-Ring 53  
17033 Neubrandenburg

[stadt@neubrandenburg.de](mailto:stadt@neubrandenburg.de)  
[www.neubrandenburg.de](http://www.neubrandenburg.de)

NEUBRANDENBURG



Stadt der vier Tore am Tollensesee