

Wirtschaftsplan 2023

der

DIZ

Digitales

Innovationszentrum

Neubrandenburg GmbH

Vorbericht zum Wirtschaftsplan

Die DIZ – Digitales Innovationszentrum Neubrandenburg GmbH soll Anfang 2023 gegründet werden, nachdem die Stadtvertretung Neubrandenburg (voraussichtlich am 15.12.2022) sowie alle Gesellschafter zugestimmt haben und das Einvernehmen mit der Rechtsaufsicht hergestellt worden ist. Gesellschafter sind:

- Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg (10 %)
- Hochschule Neubrandenburg (10 %)
- Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH (40 %)
- Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (40 %).

Gemäß Gesellschaftsvertrag betreibt die Gesellschaft ein Digitales Innovationszentrums (DIZ) in Neubrandenburg. Es ist auf der Grundlage der Digitalen Agenda des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom Mai 2018 zur Schaffung eines Digitalen Innovationsraums, dessen Schwerpunkt die Einrichtung von sechs regionalen DIZ in Mecklenburg-Vorpommern ist, eingerichtet.

Das DIZ ist eine Einrichtung der Wirtschaftsförderung. Gründerinnen/Gründer und Startups mit digitalen Geschäftsideen finden gute Bedingungen zur Umsetzung ihrer Ideen vor. Das DIZ fördert, durch die materiellen Bedingungen vor Ort und eigene Projekte, den Austausch zwischen Gründerinnen/Gründern, der Startup-Szene, etablierten Unternehmen und weiteren Akteuren aus Wissenschaft und Forschung und damit durch Entrepreneurship die Anwendung von Instrumenten und Methoden zur Gestaltung von Veränderungsprozessen im Rahmen der digitalen Transformation. Ziel des DIZ ist es, dass sich die Region als innovativer Standort für Gründungen etabliert. Durch strukturelle Maßnahmen, wie das Angebot von Gründungsberatung, Co-Working- bzw. Startup-Räumen, Fablab bzw. einer digitalen Ideenwerkstatt an einem zentralen Ort, sollen Bedingungen und Anreize gegen die Abwanderung von Startups und jungen, gründungswilligen Menschen in die Metropolen Deutschlands geschaffen werden.

Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehört die Erledigung aller mit dem Gegenstand des Unternehmens unmittelbar und mittelbar zusammenhängenden und seinen Belangen dienenden Geschäfte. Die Gesellschaft kann zur Erfüllung dieser Aufgaben andere Unternehmen gründen, erwerben oder sich an solchen Unternehmen beteiligen, wenn der öffentliche Zweck dies rechtfertigt und die Stadtvertretung Neubrandenburg dem zustimmt.

Die Hochschule Neubrandenburg stellt ist von laufenden Zuschüssen bzw. Nachschüssen gesellschaftsvertraglich ausgeschlossen, die Stimmrechte wurden dementsprechend angepasst. In der Gesellschaft bestehen keine Bereiche im Sinne § 1 (3) der EigVO M-V.

Das Geschäftsjahr 2023 wird von der Gründung des Unternehmens und der Einrichtung und Ingangsetzung des Geschäftsbetriebes geprägt sein. Dazu sollen ab dem 2. Quartal 2023 Geschäftsräume im Haus der Kultur- und Bildung Neubrandenburg (HKB) angemietet werden. Zum 1.7.2023 soll die Übernahme der Personalverantwortung für die im Rahmen der gegenwärtigen Projektförderung bei der Hochschule Neubrandenburg angestellten Mitarbeitenden erfolgen. Auch die bisherige Projektausstattung soll in Abstimmung mit den Fördermittelgebern auf die Gesellschaft übergeleitet werden.

Aufbauend auf dieser grundlegenden Ausstattung sollen sodann die Aktivitäten des DIZ aufgenommen und verstärkt werden.

Plan 2023 - Erfolgsplan

Für das Geschäftsjahr 2023 wird bei Umsetzung der geplanten Geschäftstätigkeit ein ausgeglichenes Jahresergebnis prognostiziert. Die Planung basiert aufgrund der erst anlaufenden Geschäftstätigkeit in weiten Teilen auf prognostischen Annahmen.

Neben der einmaligen Ausstattung mit dem vereinbarten Eigenkapital von TEUR 100 finanziert sich die Gesellschaft aus Fördermitteln in Höhe von TEUR 166, Mieteinnahmen von TEUR 15 sowie weiteren Gesellschafterzuschüssen in Höhe von TEUR 145.

Daraus werden der Personalaufwand der Gesellschaft mit TEUR 187, der Materialaufwand für bezogene Waren und Leistungen in Höhe von 62 TEUR sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 77 TEUR finanziert. Darin sind auch in kleinerem Umfang Anschaffungen für Büro- und Geschäftsausstattung enthalten.

Auch in den Folgejahren sollen die Personalkosten überwiegend aus Fördermitteln und die Sachausstattung aus Fördermitteln, Mitteln der Gesellschafter sowie in von einer geringen Basis kommend zunehmendem Maße auch aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

Vermögenslage

Die Gesellschaft hält keine nicht betriebsnotwendigen Vermögensposten.

Das Betriebsvermögen ist vollständig aus Eigenmitteln und Fördermitteln finanziert.

Finanzplan

Der Finanzplan ist von der Finanzierung des Geschäftsbetriebes aus Fördermitteln und Gesellschafterzuschüssen geprägt. Periodenverschiebungen im Zahlungsfluss der Ein- und Auszahlungen können eintreten, sind jedoch derzeit nicht vorhersehbar.

Das ausgeglichene Periodenergebnis wird zur Ermittlung des Cashflow aus laufender Tätigkeit um die erhaltenen Zuschüsse (Land, Gesellschafter) berichtet, um sie bei der Ermittlung des Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit gesondert und getrennt wiederzugeben (sie erscheinen: vom Land – als Einzahlungen aus außerordentlichen Posten, von den Gesellschaftern – als Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen).

Investitionsplanung

Es erfolgen nur Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung im betrieblich notwendigen und finanzierbaren Umfang.

Finanz- und Leistungsbeziehungen mit den Gesellschaftern

Die in den Aufwands– und Ertragspositionen enthaltenen Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt Neubrandenburg und den übrigen Gesellschaftern sind auf der Grundlage bestehender Verträge ermittelt und sind in der Übersicht in der Anlage tabellarisch dargestellt.

Neubrandenburg, 28. Oktober 2022

(Geschäftsführung)

DIZ**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	326
Gesamtbetrag der Aufwendungen	326
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-311
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-311

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

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	411
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	411

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	100
--	-----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

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

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	4,00
--	------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	100
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	---
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	---
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	100

DIZ Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Erfolgsplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse			15	20	21	21
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen			0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge			311	533	548	565
5 Materialaufwand			62	85	88	90
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			27	37	38	39
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			36	49	50	51
6 Personalaufwand			187	370	381	393
a) Löhne und Gehälter			152	300	309	318
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			36	70	73	75
- davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen			0	0	0	0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V			0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen			77	97	100	103
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			0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern			0	0	0	0
17 sonstige Steuern			0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

DIZ Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Finanzplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis			0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens						
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten			-311	-533	-548	-565
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit			-311	-533	-548	-565
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

DIZ Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Finanzplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit			0	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)			100			
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 (+)			144,9	200,5	216,0	232,4
a) von der Gemeinde			16,1	22,3	24,0	25,8
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten			128,8	178,2	192,0	206,6
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)			166	332	332	332
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit			411	533	548	564
39 Zahlungswirksame Veränderungen des			100	0	0	0
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)			0	100	100	99
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode			100	100	99	99
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente			100	100	99	99
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

DIZ Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Stellenübersicht							
laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
1	Geschäftsführer/in	0		0	0	aT	nebenamtlicher GF
2	Standortkoordinator/-in und Standortlotse (TK2)	0		0	1	E13/4	
3	Coach für Digitale Geschäftsmodelle (TK3)	0		0	1	E13/5	
4	Coach für technische Anwendungen (TK3)	0		0	1	E13/2	
5	Verantwortliche/-r Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation und Netzwerk (TK4)	0		0	1	E11/2	
Summe					4		

DIZ Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss	0	0	0	0	0	0	0
Verlustrücklage	0	0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung	0	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung	0	0	0	0	0	0	0

DIZ Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Übersicht über die Finanz- und Leistungsbeziehungen						
Empfänger: Leistender:	DIZ	Stadt	Hochschule	neu.sw	NEUWOGES	Summe
DIZ		0	0	0	0	0
Stadt	5					5
Hochschule	5					5
# neu.sw	<u>14</u>					<u>14</u>
IT-Support	9					9
Leistungen	5					5
Geschäftsbesorgung	0					0
# NEUWOGES	<u>55</u>					<u>55</u>
Mieten	41					41
Leistungen	5					5
Geschäftsbesorgung	9					9
Summe	79	0	0	0	0	