

# **Wirtschaftspläne 2022**

**der kommunalen Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit,  
an denen der Landkreis Havelland mit mehr als 50 vom Hundert  
beteiligt ist**

## **Inhaltsverzeichnis**

### **Gesundheitseinrichtung**

Havelland Kliniken GmbH

### **Sozialeinrichtung**

Rathenower Werkstätten gGmbH

### **Abfallentsorgung**

Havelländische Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH

Abfallbehandlungsgesellschaft Havelland mbH

### **Kultureinrichtungen**

Schloss Ribbeck GmbH

Märkische Ausstellungs- und Freizeitzentrum GmbH

### **Verkehrseinrichtung**

Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH

Bahntechnologie Campus Havelland GmbH

**Wirtschaftsplan 2022**  
**der**  
**Havelland Kliniken GmbH**  
**wird nachgereicht**

# **Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Rathenower Werkstätten  
gemeinnützige GmbH**



## **Wirtschaftsplan 2022**

**der Rathenower Werkstätten gGmbH**

**Werkstätten und Wohnanlagen**

Rathenower Werkstätten gGmbH

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 Entwurf											
		Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	vorauss. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1.	Umsatzerlöse	10.459,8	10.550,0	10.709,6	10.750,0	10.650,0	10.865,0	11.080,0	11.300,0	11.500,0	11.735,0
	- davon innerbetriebl. Leistungen	-653,1	-610,0	-371,5	-610,0	-415,0	-400,0	-400,0	-400,0	-400,0	-400,0
2.	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen										
3.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	+ Sonstige betriebliche Erträge	222,3	160,0	256,8	160,0	610,0	350,0	340,0	325,0	325,0	325,0
	- davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			-126,0		-126,0	-126,0	-116,0	-100,0	-100,0	-100,0
5.	= Betriebsertrag	10.682,1	10.710,0	10.966,4	10.910,0	11.260,0	11.215,0	11.420,0	11.625,0	11.825,0	12.060,00
6.	- Materialaufwand	2.449,4	2.725,0	1.884,0	2.770,0	2.310,0	2.400,0	2.450,0	2.495,0	2.540,0	2.590,0
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	713,1	665,0	789,6	680,0	800,0	850,0	870,0	885,0	900,0	920,0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.736,3	2.060,0	1.094,4	2.090,0	1.510,0	1.550,0	1.580,0	1.610,0	1.640,0	1.670,0
	- davon Kosten für innerbetr. Aufwendungen s. Pkt. 9	-653,1	-610,0	-371,5	-610,0	-415,0	-400,0	-400,0	-400,0	-400,0	-400,0
7.	- Personalaufwand	6.949,2	6.995,0	7.049,7	7.135,0	7.240,0	7.345,0	7.490,0	7.640,0	7.785,0	7.960,0
	a) Löhne und Gehälter	4.383,2	4.380,0	4.479,2	4.470,0	4.470,0	4.520,0	4.610,0	4.700,0	4.790,0	4.900,0
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.566,0	2.615,0	2.570,5	2.665,0	2.770,0	2.825,0	2.880,0	2.940,0	2.995,0	3.060,0
	- davon für Altersversorgung	73,0	74,0	71,0	74,0	69,0	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0
8.	- Abschreibungen	639,6	680,0	630,7	680,0	660,0	680,0	680,0	680,0	680,0	680,0
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen										
	- davon nach § 253 (2) S. 3 HGB										
	- davon nach § 254 HGB										
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten										
	- davon nach § 253 (3) S. 3 HGB										
	- davon nach § 254 HGB										
9.	- Sonstige betriebliche Aufwendungen	297,1	190,0	342,3	205,0	400,0	300,0	305,0	310,0	320,0	330,0
	- davon Kosten für innerbetr. Aufwendungen										
	- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil										
10.	= Betriebsaufwand	10.335,30	10.590,00	9.906,70	10.790,00	10.610,00	10.725,00	10.925,00	11.125,00	11.325,00	11.560,00
11.	= Betriebsergebnis	346,8	120,0	1.059,7	120,0	650,0	490,0	495,0	500,0	500,0	500,0

Rathenower Werkstätten gGmbH

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022		Entwurf									
		Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	vorauss. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12.	+ Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
14.	+ Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4,8	1,5	4,3	1,2	5,0	1,0	0,3	0,1	0,0	0,0
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
15.	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens										
16.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8,7	3,5	12,6	3,5	15,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
	- davon an verbundene Unternehmen										
17.	= Finanzergebnis	-3,9	-2,0	-8,3	-2,3	-10,0	-11,0	-11,7	-11,9	-12,0	-12,0
18.	= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	342,9	118,0	1.051,4	117,7	640,0	479,0	483,3	488,1	488,0	488,0
19.	+ Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen										
20.	- Aufwendungen aus Verlustübernahme										
21.	+ Außerordentliche Erträge										
22.	- Außerordentliche Aufwendungen										
23.	= Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24.	- Steuern von Einkommen und vom Ertrag										
25.	- Sonstige Steuern										
26.	= Jahresgewinn/Jahresverlust	342,9	118,0	1.051,4	117,7	640,0	479,0	483,3	488,1	488,0	488,0

Rathenower Werkstätten gGmbH

Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 Entwurf											
Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Voraus. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
1)	+/-	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	342,9	1.051,4	117,7	640,0	479,0	483,3	488,1	488,0	488,0
2)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	639,6	630,7	680,0	660,0	680,0	680,0	680,0	680,0	680,0
3)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-130,0	-126,8	-130,0	-126,8	-126,8	-116,4	-100,9	-100,9	-100,9
4)	+/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	-326,2	99,2	-10,0	-10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
5)	+/-	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen									
6)	+/-	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	15,4								
7)	+/-	Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	7,7	129,9	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
8)	+/-	Zunahme/ Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	48,7	-24,5	-5,0	-5,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
9)	+/-	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten									
10)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	598,1	1.759,9	657,7	1.163,2	1.077,2	1.091,9	1.112,2	1.112,1	1.112,1
11)	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	36,3	42,1	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände									
14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	13,3	16,7	12,6	14,7	12,4	8,2	4,9	1,3	0,0
15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
16)	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49,6	58,8	52,6	54,7	52,4	48,2	44,9	41,3	40,0
17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-225,3	-432,3	-700,0	-575,0	-1.010,0	-490,0	-490,0	-490,0	-490,0
18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-8,3	-6,8	-30,0	-100,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20)	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
21)	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233,6	439,1	730,0	675,0	1.015,0	495,0	495,0	495,0	495,0
22)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-184,0	-380,3	-677,4	-620,3	-962,6	-446,8	-450,1	-453,7	-455,0

# Rathenower Werkstätten gGmbH

Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 Entwurf										
Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Voraus. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
23)	+									
24)	+	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25)	+									
26)	+									
27)	+									
28)	=	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29)	-	-10,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30)	-	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31)	-									
32)	-									
33)	-									
34)	=	-10,9	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
35)	=	-10,9	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36)	=	403,2	1.359,6	-19,7	542,9	114,6	645,1	662,1	658,4	657,1
37)	+	1.461,8	1.865,0	2.497,7	3.224,6	3.767,5	3.882,1	4.527,2	5.189,3	5.847,7
38)	=	1.865,0	3.224,6	2.478,0	3.767,5	3.882,1	4.527,2	5.189,3	5.847,7	6.504,8

**Investitionsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022**

Finanzierungsart	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	voraus. 2021	dav. Eigenfinanzierung	dav. Fremdfinanzierung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	8,3	6,8	30,0	100,0	100,0	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
z. B. gewerbliche Schutzrechte etc.											
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8,3</b>	<b>6,8</b>	<b>30,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>
<b>2. Sachanlagen (branchenspezifische Gliederung)</b>											
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücke	0,0	199,0	400,0	80,0	80,0	0,0	520,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Maschinen und Anlagen (Ersatzinvestitionen)	15,0	4,9	50,0	100,0	100,0	0,0	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Fahrzeuge	151,0	152,0	160,0	60,0	60,0	0,0	180,0	180,0	180,0	180,0	180,0
Ausstattungen WfbM und Heime	59,4	80,0	60,0	270,0	270,0	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
geringwertige Wirtschaftsgüter	13,2	14,2	30,0	20,0	20,0	0,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Alternative Wohnformen	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Energieeffizient	0,0	0,0	0,0	45,0	45,0	0,0	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>238,6</b>	<b>450,1</b>	<b>700,0</b>	<b>575,0</b>	<b>575,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.010,0</b>	<b>490,0</b>	<b>490,0</b>	<b>490,0</b>	<b>490,0</b>
<b>3. Finanzanlagen</b>											
<b>Summe Finanzanlagen</b>											
<b>Summe Investitionen</b>	<b>246,9</b>	<b>456,9</b>	<b>730,0</b>	<b>675,0</b>	<b>675,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.015,0</b>	<b>495,0</b>	<b>495,0</b>	<b>495,0</b>	<b>495,0</b>

Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 Entwurf

Bereich/Betriebszweig	Ist 2018		Ist 2019		Ist 2020		Plan 2021		Vorauss. 2021		Plan 2022	
	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte
1. Rathenower Werkstätten	375	410	392	418	369	400	374	410	377	392	374	391
2. davon Personal	99	112	103	114	107	115	102	113	105	113	102	112
3. davon behinderte Mitarbeiter	253	275	258	280	238	261	248	273	248	255	248	255
4. davon Beschäftg. FBB	23	23	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
Summen:	375	410	385	418	369	400	374	410	377	392	374	391

**Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Havelländische  
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH**

# **Entwurf Wirtschaftsplan 2022**

**der HAW  
Havelländische Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH**

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022

Die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung für die Jahre 2022 bis 2025 wird von der Geschäftsführung, wie in den letzten Jahren, als stabil und beständig eingeschätzt.

Die Einschätzung der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung haben sich gegenüber den Vorjahren nicht wesentlich verändert. Die Planung für das Wirtschaftsjahr 2022 und die daraus resultierende Mehrjahresplanung basiert daher auf den Erkenntnissen der Vorjahre sowie auf denen des ersten Halbjahres 2021 und auf den vorhersehbaren Veränderungen und Einschätzungen für die folgenden Jahre.

Im Wirtschaftsplan 2022 wird von einem Umsatzzuwachs von ca. 11% im Vergleich zum Vorjahr ausgegangen. Dies resultiert aus den gestiegenen Erlöspreisen (von 20 €/to auf 65 €/to im Vergleich zum Vorjahr) im Bereich PPK.

Laufende Verträge wurden mit den vereinbarten Entgelten geplant. Für die Umsätze aus den Abfallentsorgungsleistungen gegenüber dem Landkreis Havelland wurde sich auf die von der ECONUM Unternehmensberatung GmbH für das Jahr 2022 erstellten Selbstkostenfestpreiskalkulation vom 15.07.2021 bezogen.

Beim kommunalen Auftrag sind Umsatzsteigerungen zu verzeichnen, die sich aus Kostensteigerungen im Bereich Personal und kalkulatorischen Kosten zusammensetzen.

Bei den gewerblichen Aktivitäten der HAW geht die Geschäftsführung von einem weiter hin stabilen Geschäftsverlauf aus. Erwartete Erhöhungen der Entsorgungskosten werden durch entsprechende Preiserhöhungen an die Kunden weitergegeben. Weiter werden Potentiale in der Altkundenrückgewinnung, Neukundenakquise und im Projektgeschäft gesehen. Unter dem Projektgeschäft verstehen wir größere Einzelaufträge für temporäre Entsorgungs- und Transportleistungen.

Ein weiterer und wichtiger Punkt ist kontinuierliche Preisanpassungen gemäß den Markt- und Unternehmensanforderungen. Bei den Vermarktungserlösen von werthaltigen Abfällen werden die Planungsprämissen der ALBA Group verwendet. Vermarktungsentgelte sind in Form einer Gutschrift auch anteilig Bestandteil unserer Leistungspreise gegenüber unseren Kunden.

Bei den Fuhrparkkosten wurde von einem Einkaufspreis für Dieselkraftstoff von netto 115,00 EUR/100 l ausgegangen. Weitere Preissteigerungen beim Dieselkraftstoff müssen in den gewerblichen Aktivitäten durch Preisanpassungen kompensiert werden. Die Kosten im Bereich Fuhrpark sind relativ konstant geblieben. Die Kosten für Instandhaltung und Reparaturen der Fahrzeuge ist leicht gestiegen, dafür sind die Leasingkosten der LKWs entfallen, da die Fahrzeuge nicht mehr geleast, sondern finanziert werden.

Bei den Personalkosten sind zum einen pauschale und spezifische Steigerungen bzw. Anpassungen für die Mitarbeiter vorgesehen.

Die Personalkosten und die Personalsituation bilden die für die Zukunft größte Herausforderung. Zum einen gilt es weiterhin attraktive Arbeitsplätze zu bieten und zum anderen auf die Situationen am Arbeitsmarkt und unserer Branche zu reagieren.

In den übrigen Kosten, wie Material und Fremdleistungen, wurden die bestehenden Verträge berücksichtigt und bereits bekannte Kostensteigerungen eingeplant. Für die Folgejahre wurden Preissteigerungen von 3% angesetzt. Die Abschreibungen wurden mit dem Investitionsplan abgeglichen.

Entwicklungsbeeinflussende Tatsachen oder bestandsgefährdende Risiken sind derzeit nicht bekannt.

Durch zeitnahe interne und externe Prüfungen zur Rechnungslegung, zum Jahresabschluss, zur Liquiditätslage und die vorausschauenden Analysen über Auslastung und Verfügbarkeit, speziell des Fuhrparks, wird die Geschäftstätigkeit gesteuert und stellt somit einen ständigen Prozess dar, der jederzeit beeinflusst und kurzfristig korrigiert werden kann.

Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage des Unternehmens wird weiterhin als stabil eingeschätzt.

Die geplanten Investitionen werden zum größten Teil über Kreditinstitute finanziert, die aus selbsterwirtschafteten Mitteln bedient werden.

Verbindlichkeiten bestehen aus Lieferungen und Leistungen im normalen Geschäftsbetrieb. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind überschaubar und werden pünktlich und zuverlässig bedient. Von größeren Forderungsausfällen wird nicht ausgegangen.

Das zu erwartende Jahresergebnis ist entsprechend kaufmännischer Vorsicht ermittelt worden.

**Unternehmen: HAW Havelländische Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH**

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022								
- in T€ -								
		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.	<b>Umsatzerlöse</b>	10.958,35	11.457,60	11.690,84	12.771,90	13.155,06	13.549,71	13.956,20
2.	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>							
3.	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>							
4.	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	180,17	57,00	45,30	56,10	57,78	59,52	61,30
	- davon innerbetriebl. Leistungen							
	- davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil							
5.	<b>Betriebsertrag</b>	11.138,52	11.514,60	11.736,14	12.828,00	13.212,84	13.609,23	14.017,50
6.	<b>Materialaufwand</b>	-2.654,36	-2.131,10	-2.609,90	-2.998,24	-3.088,19	-3.180,83	-3.276,26
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-955,28	-401,20	-921,00	-1.155,90	-1.190,58	-1.226,29	-1.263,08
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.699,08	-1.729,90	-1.688,90	-1.842,34	-1.897,61	-1.954,54	-2.013,17
7.	<b>Personalaufwand</b>	-4.249,43	-4.690,10	-4.538,71	-4.913,92	-5.061,34	-5.213,18	-5.369,57
	a) Löhne und Gehälter	-3.477,25	-3.831,90	-3.676,31	-4.003,32	-4.123,42	-4.247,12	-4.374,54
	b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	-772,18	-858,20	-862,40	-910,60	-937,92	-966,06	-995,04
	- davon für Altersversorgung	-3,70	-3,30	-3,40	-3,05	-3,14	-3,24	-3,33
8.	<b>Abschreibungen</b>	-1.186,80	-1.406,70	-1.317,78	-1.436,50	-1.479,60	-1.523,98	-1.569,70
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen							
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	-1.186,80	-1.406,70	-1.317,78	-1.436,50	-1.479,60	-1.523,98	-1.569,70
9.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	-2.448,21	-2.808,00	-2.786,38	-2.964,60	-3.053,54	-3.145,14	-3.239,50
	- davon Kosten für innerbetriebl. Aufwendungen							
	- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil							
10.	<b>Betriebsaufwand</b>	-10.538,80	-11.035,90	-11.252,77	-12.313,26	-12.682,66	-13.063,14	-13.455,03
11.	<b>Betriebsergebnis</b>	599,72	478,70	483,37	514,74	530,18	546,09	562,47

	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>12. Erträge aus Beteiligungen</b>							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
<b>13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
<b>14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0,18	0,10		0,20	0,21	0,21	0,22
- davon aus verbundenen Unternehmen							
<b>15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>							
<b>16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	-24,73	-30,50	-28,39	-29,30	-30,18	-31,08	-32,02
- davon an verbundene Unternehmen							
<b>17. Finanzergebnis</b>	-24,55	-30,40	-28,39	-29,10	-29,97	-30,87	-31,80
<b>18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	575,17	448,30	454,98	485,64	500,21	515,22	530,67
<b>19. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>							
<b>20. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>							
<b>21. Außerordentliche Erträge</b>							
<b>22. Außerordentliche Aufwendungen</b>							
<b>23. Außerordentliches Ergebnis</b>	0,00						
<b>24. Steuern von Einkommen und vom Ertrag</b>	-144,46	-134,49	-143,31	-145,69	-150,06	-154,56	-159,20
<b>25. Sonstige Steuern</b>	-42,31				0,00	0,00	0,00
<b>26. Jahresgewinn/ Jahresverlust</b>	388,40	313,81	311,67	339,95	350,15	360,65	371,47

**Unternehmen: Havelländische Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH**

Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022									
- in T€ -									
Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	
1)	+/-	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	388,0	313,8	311,7	340,0	350,1	360,7	371,5
2)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.187,0	1.406,7	1.317,8	1.436,5	1.479,6	1.524,0	1.569,7
3)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen							
4)	+/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	6,0						
5)	+/-	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	-24,0	-12,0	-12,0	-40,0	-40,0	-40,0	-40,0
6)	+/-	sonstige zahlungsun- wirksame Aufwendungen und Erträge	-355,0		-388,4	-311,7	-340,0	-350,1	-360,7
7)	+/-	Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	63,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
8)	+/-	Zunahme/ Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	-41,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
9)	+/-	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	-39,0						
10)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.185,0</b>	<b>1.708,5</b>	<b>1.229,1</b>	<b>1.424,8</b>	<b>1.449,7</b>	<b>1.494,6</b>	<b>1.540,5</b>
11)	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	24,0	12,0	12,0	40,0	40,0	40,0	40,0
13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände							
14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens							
15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
16)	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24,0</b>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>
17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.525,0	-1.088,4	-2.006,2	-1.397,9	-1.231,9	-1.140,9	-1.200,0
18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0					
19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
20)	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
21)	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.525,0</b>	<b>-1.088,4</b>	<b>-2.006,2</b>	<b>-1.397,9</b>	<b>-1.231,9</b>	<b>-1.140,9</b>	<b>-1.200,0</b>
22)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.501,0</b>	<b>-1.076,4</b>	<b>-1.994,2</b>	<b>-1.357,9</b>	<b>-1.191,9</b>	<b>-1.100,9</b>	<b>-1.160,0</b>

Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	
23)	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.196,0	841,4	1.732,5	1.080,0	975,0	918,0	1.200,0
24)	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							
25)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen							
26)	+	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen							
27)	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen							
28)	=	<b>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.196,0</b>	<b>841,4</b>	<b>1.732,5</b>	<b>1.080,0</b>	<b>975,0</b>	<b>918,0</b>	<b>1.200,0</b>
29)	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-964,0	-1.213,8	-982,2	-976,0	-1.002,6	-1.055,2	-1.150,0
30)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							
31)	-	Auszahlungen an die Gesellschafter							
32)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen							
33)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen							
34)	=	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-964,0</b>	<b>-1.213,8</b>	<b>-982,2</b>	<b>-976,0</b>	<b>-1.002,6</b>	<b>-1.055,2</b>	<b>-1.150,0</b>
35)	=	<b>Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>232,0</b>	<b>-372,4</b>	<b>750,3</b>	<b>104,0</b>	<b>-27,6</b>	<b>-137,2</b>	<b>50,0</b>
36)	=	<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>	<b>-84,0</b>	<b>259,7</b>	<b>-14,8</b>	<b>170,9</b>	<b>230,2</b>	<b>256,5</b>	<b>430,5</b>
37)	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3,0	-81,0	-81,0	-95,8	75,1	305,3	561,7
38)	=	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>-81,0</b>	<b>178,7</b>	<b>-95,8</b>	<b>75,1</b>	<b>305,3</b>	<b>561,7</b>	<b>992,2</b>

Investitionsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

- in T€ -

	Finanzierungsart	Ist 2020	Plan 2021	Voraussichtl. ist 2021	Plan 2022	dav. Eigenfinanzierung	dav. Fremdfinanzierung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>									
	Telefonanlage									
	PC-Software									
	diverse Ersatzinvestitionen									
	<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
<b>2.</b>	<b>Sachanlagen (branchenspezifische Gliederung)</b>									
	Müllscheiden Steuereinheiten	118,7								
	3 Seiten- und 3 Hecklader (Aus Leasing)				135,0			130,0	130,0	130,0
	1 Abroller und 1 Absetzler (Aus Leasing)				460,0			680,0		
	3 Hecklader (Aus Leasing)	24,0								
	Falkenfahrzeuge			60,0						
	PKW			95,0						
	Hecklader	367,5	380,0	575,4	405,0		405,0	185,0	740,0	740,0
	Frontlader									
	Falkenfahrzeug	183,2								
	Abrollkipper	120,6								
	Seitenlader									
	Transporter, Pritsche		60,0	60,0						
	Koffer		95,0							
	Absetzkipper				80,0		80,0			
	Anhänger		23,0		25,0	25,0		24,0	48,0	48,0
	Streuaufbau	45,5								
	Umschlagbagger	280,6	225,0	210,0						
	Mülllader									
	Behälter			130,4						
	Pressen	23,6	42,0	36,3	45,0	45,0		45,0	45,0	45,0
	Behälter	33,3	115,9		100,4	100,4		100,4	100,4	100,4
	Behälter	85,0								
	Containerverfolgung									
	IT (Mobilefone, BGA)	11,5	6,0	6,0	6,0	6,0		6,0	6,0	6,0
	Bremsprüfstand	36,9								
	Kleintransporter Werkstoff		20,0	20,0						
	Werkzeuge		5,0	5,0	10,0	10,0		5,0	5,0	5,0
	Büroeinrichtung	1,2	21,5	21,5	26,5	26,5		6,5	6,5	6,5
	Grundstück	142,9			105,0	105,0				
	Grundstück	12,9	95,0	95,0				70,0	60,0	60,0
	Sonderinvestition Bölkershof	37,3		846,7						
	<b>Summe Sachanlagen</b>	1524,8	1088,4	2006,2	1397,9	317,9	1080,0	1231,9	1140,9	
<b>3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>									
	<b>Summe Finanzanlagen</b>									
	<b>Summe Investitionen</b>	1524,8	1088,4	2006,2	1397,9	317,9	1080,0	1231,9	1140,9	

Unternehmen: Havelländische Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH

Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022								
Bereich/Betriebszweig	Ist 2020		Plan 2021		voraussichtl. Ist 2021		Plan 2022	
	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte
1. Gewerbliche Mitarbeiter	90,0	89,0	91,0	91,0	94,0	94,0	91,0	91,0
2. Angestellte Verwaltung	21,0	22,0	24,0	24,0	23,0	23,0	24,0	24,0
3. Azubis	11,0	12,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0
<b>Summen:</b>	<b>122,0</b>	<b>123,0</b>		<b>126,0</b>		<b>128,0</b>		<b>126,0</b>

# **Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Abfallbehandlungsgesellschaft  
Havelland mbH**

# **Entwurf Wirtschaftsplan 2022**

Planungsstand 26.07.2020  
noch nicht durch  
Gesellschafterversammlung bestätigt

der

**Abfallbehandlungsgesellschaft Havelland mbH**

**abh** mbH

-zur Veröffentlichung-

**Inhaltsverzeichnis**

Seite

1.)	Vorbemerkung	3
2.)	Erfolgsplanung 2022-2025	3
3.)	Finanzplan 2022-2025	4
4.)	Investitionsplan 2022-2025	5
5.)	Stellenplan 2022	6

## Anlagen

1. Erfolgsplan 2022-2025
2. Finanzplan 2022-2025
3. Investitionsplan 2022-2025
4. Stellenplan 2022

## **1.) Vorbemerkung**

Grundlage der Wirtschaftsführung der Abfallbehandlungsgesellschaft Havelland mbH (im Folgenden **abb**) ist der Wirtschaftsplan.

Dieser umfasst den Erfolgs-, Finanz- und Investitionsplan sowie die Stellenübersicht gemäß den Mustervorgaben des Landkreises Havelland für den Zeitraum 2022-2025.

Basierend auf den Ist-Werten des Jahres 2020 und der Zuarbeit zur Haushaltsplanung für 2022 bis 2025 wurde eine Hochrechnung vorgenommen. Dabei wurden der planmäßige Abschreibungsverlauf für das vorhandene und das im Investitionsplan geplante Anlagevermögen sowie Sondereffekte, wie z.B. planmäßige Instandhaltungen usw. oder erwartete Preissteigerungen berücksichtigt.

Zur Ermittlung der Personalkosten wurde eine Steigerung ab 2022 in Höhe von 3 % und ein Beitragssatz (Arbeitgeberanteil) für die Beiträge zur gesetzlichen Kranken-, Renten-, Arbeitslosen- und Pflegeversicherung, der betrieblichen Altersvorsorge sowie der Insolvenzgeld- und Unfallumlage von 27 % angesetzt.

## **2.) Erfolgsplan 2022 bis 2025**

### **2.1. Allgemeine Planungsprämissen**

Dieser Wirtschaftsplan fußt auf folgenden Grundprämissen:

1. Die Gesellschaft geht von der Beibehaltung des Leistungsspektrums für den Landkreis Havelland inkl. Fortführung des Vertrages zur Reinigung der DSD- Standplätze über das derzeitige Ende 31.12.2022 aus.  
Das vom öRE geplante Volumen der Bioabfallverarbeitung im Jahr 2022 beträgt 90% der genehmigten Menge. Die restlichen 10 % der Kapazität wollen wir mit Spotmengen am Markt auslasten.
2. Ab 2021 besteht ein Vertrag mit der Fa. Otto-Rüdiger Schultze GmbH & Co.KG, Löwenberger Land (ORS) zur Behandlung inkl. Deponierung von bis zu 10.000 Mg Nativorganik. Da diese Menge im Jahr 2021 wohl nicht erreicht wird, haben wir auch künftig nur eine Inputmenge von 7.500 Mg eingeplant. Da diese Menge für ein effektives Geschäft eher zu gering ist, erwägen wir, die gesamte MBA II in eine Kompostanlage umzuwidmen.
3. Die Schwankungen bei den Betriebserträgen, Umsatzerlösen, Bestandsveränderungen und Fremdleistungen resultieren aus dem geplanten Investitionsvolumen des öRE, welches wir im Rahmen des Projektmanagements betreuen. Der im Jahr 2021 begonnene Abschluss des Altkörpers der Deponie Schwanebeck wird 2022 fertig gestellt. Danach sinkt das Volumen auf 850 TEUR 2023, 110 TEUR 2024 um 2025 wieder auf 575 TEUR anzusteigen.

4. Die Verzinsung des betriebsnotwendigen Kapitals erfolgte ausschließlich nur für das fremdfinanzierte Anlagevermögen in Höhe der sich aus den Kreditverträgen ergebenden tatsächlichen Zinsen. Eine Eigenkapitalverzinsung ist nicht vorgesehen.
5. Die Ermittlung der Steuerbelastung wurde pauschal mit 30 % angesetzt.

## **2.2. Gesamtüberblick Erfolgsplanung 2022 bis 2025**

Die Planung für das Gesamtunternehmen wird in der Anlage 1 für den Zeitraum 2020 (Ist) und für den Zeitraum 2021 bis 2025 als Planzahlen dargestellt.

Für das Kalenderjahr 2022 wird ein handelsbilanzieller Jahresverlust in Höhe von -70 TEUR prognostiziert. Ab 2023 werden handelsbilanzielle Gewinne erwartet, für 2023 rd. 153 TEUR.

Dafür gibt es im Wesentlichen zwei Ursachen.

1. Ursache: Abweichende Bewertungsansätze für das Anlagevermögen der MBA führen zu Abweichungen zwischen handels- und steuerrechtlichen Abschreibungen.
  - Für die Jahre 2022 beträgt das Gesamtvolumen dieser Abweichungen rd. 129 TEUR. (Abschreibungen Handelsrecht höher als Steuerrecht).
  - Ab dem Jahr 2023 vollzieht der Abschreibungsverlauf eine Kehrtwende. 2023 resultieren rd. 75 TEUR und 2024 und 2025 212 TEUR des handelsbilanziellen Gewinns (vor Steuern) aus den unterschiedlichen Bewertungsansätzen des Anlagevermögens der gesamten MBA.
2. Ursache: Die **abli** möchte an allen drei Deponiestandorten und auf den Dächern der MBA Photovoltaikanlagen errichten. Wir haben eine sehr konservative erste Planung erstellt und erwarten für die Zukunft über die Errichtung dieser neuen Sparte, das Betriebsergebnis nachhaltig im positiven Bereich anzusiedeln.

## **3.) Finanzplanung 2022 bis 2025**

Der Finanzplan für den gesamten Planungszeitraum ist in der Anlage 2 dargestellt.

Die Finanzplanung setzt die im Erfolgsplan und im Investitionsplan 2022-2025 getätigten Annahmen fort.

Die Finanzierung der neuen Sparte Photovoltaik soll überwiegend aus Fremdmitteln erfolgen. Dies führt zu Kreditaufnahmen im Zeitraum 2023 bis 2025 von 10.460 TEUR. Die Finanzierung der Investitionen für die bestehenden Sparten soll aus Eigenmitteln erfolgen. Wir gehen außerdem von konstant hohen Ausschüttungen (jährlich 472 TEUR) aus.

### **3.) Investitionsplan 2022 bis 2025**

#### **3.1. Zwischenstand Investitionsplanung 2021**

Für 2021 sieht der ursprüngliche Investitionsplan ein Volumen von 912 TEUR vor.

Per 30.06.2021 sind davon bereits 748 TEUR realisiert worden. Für das Gesamtjahr erwarten wir ein Investitionsvolumen von 920 TEUR.

Die Verlegung des Verwaltungssitzes erfolgte im 1. Quartal 2021. Das geplante Invest-Volumen von 312 TEUR wurde um 0,3%, das sind 1,1 TEUR überschritten. Der Kauf eines mobilen Brechers wurde mit Übergabe des Gerätes am 06.07.2021 und einem Volumen von 488,5 TEUR ebenfalls abgeschlossen. Die restlichen Maßnahmen werden im 2. Halbjahr 2021 realisiert.

#### **3.2. Investitionsplan 2022 bis 2025**

Für das Wirtschaftsjahr 2022 plant die Gesellschaft ein Investitionsvolumen von 650 TEUR.

Kernpunkt ist die Umsetzung der Auflage unserer Feuerversicherers, die MBA- Anlage mit einer Objektschutz-Löschanlage auszurüsten. Bei Nichtumsetzung oder einer nicht durch den Verband der Sachversicherer (VdS) zertifizierten Ausführung droht der Verlust des Versicherungsschutzes.

220 TEUR sollen für die Ersatzbeschaffung eines neuen Radladers investiert werden.

25 TEUR sollen in die Planung der 1. Photovoltaikanlage in Bölkershof aus Eigenmitteln fließen. Weiterhin sollen Container sowie div. kleiner Ausstattungsgegenstände als Ersatz erworben werden (Summe 105 TEUR).

Für 2023 steht dann die Errichtung der 1. PV-Anlage in Bölkershof mit einer geschätzten Leistung von 2.500 kWp bei geschätzten Herstellungskosten von 3.500 TEUR an.

Ersatzbeschaffungen stehen zur Bewältigung der vergrößerten Deponiekapazität für die Raupe (200 TEUR), für einen neuen LKW- Hakenlift für den Werksverkehr zwischen den Wertstoffhöfen (150 TEUR), für einen Kleintransporter für die Standplatzreinigung und die Einsätze bei der Beräumung der ordnungswidrigen Ablagerungen (50 TEUR) und für einen Kleintransporter für den Analgenleiter (10 TEUR) an.

Die Planung der beiden PV-Anlagen für den Standort Schwanebeck soll realisiert werden (40 TEUR) sowie diverse Ersatzbeschaffungen für Container usw. (90TEUR).

2024 sollen die PV- Anlagen auf dem Dach der MBA und auf dem Deponiekörper Schwanebeck entstehen und fertig gestellt werden. Für 4.160 TEUR soll eine Kapazität von 2.972 kWp entstehen.

25 TEUR Planungskosten für die PV- Anlage in Rohrbeck, 220 TEUR für die Ersatzbeschaffung eines Radladers sowie 90 TEUR für sonstige Ersatzbeschaffungen inkl. Container sollen investiert werden.

2025 soll die PV-Anlage in Rohrbeck für 2.800 TEUR bei einer Leistung von 2.000 kWp errichtet werden. Außerdem gehen wir von diverse Ersatzbeschaffungen für ca. 90 TEUR aus.

#### **4.) Stellenplanung**

Im Jahr 2020 waren 29,5 vollbeschäftigte Mitarbeiter im Unternehmen. Der Plan für 2021 sieht eine Mitarbeiterzahl von 28,9 VZÄ vor.

Für 2022 wollen wir wegen der geringeren Kapazitätsauslastung der MBA II Stellen abbauen und planen derzeit mit 27,6 VZÄ. Der Renteneintritt eines Mitarbeiters und die Eigenkündigung eines Mitarbeiters in der Verwaltung ermöglichen dies ohne Kündigungen.

Nauen, den 26. Juli 2021



Michael Schmidt

Geschäftsführer

## Erfolgsplan 2022

in TEUR

Stand 26.7.2021

	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>6.983,1</b>	<b>10.713,4</b>	<b>13.144,9</b>	<b>8.865,4</b>	<b>8.727,3</b>	<b>9.747,1</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>289,9</b>	<b>3.274,1</b>	<b>-3.896,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>6,2</b>	<b>6,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>592,2</b>	<b>663,0</b>	<b>707,1</b>	<b>714,2</b>	<b>721,3</b>	<b>728,5</b>
- davon innerbetriebl. Leistungen	528,1	660,0	704,0	711,0	718,1	728,5
- dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>5. Betriebsertrag</b>	<b>7.871,4</b>	<b>14.656,6</b>	<b>9.956,0</b>	<b>9.579,6</b>	<b>9.448,6</b>	<b>10.475,6</b>
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>3.938,2</b>	<b>10.550,4</b>	<b>5.817,6</b>	<b>5.193,5</b>	<b>4.653,3</b>	<b>5.252,2</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	120,0	139,5	183,4	188,9	194,6	200,4
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.818,2	10.410,9	5.634,2	5.004,6	4.458,7	5.051,8
<b>7. Personalaufwand</b>	<b>1.371,6</b>	<b>1.444,5</b>	<b>1.469,4</b>	<b>1.513,5</b>	<b>1.528,7</b>	<b>1.574,6</b>
a) Löhne und Gehälter	1.076,6	1.142,3	1.163,2	1.198,1	1.210,1	1.246,4
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	295,0	302,2	306,2	315,4	318,6	328,2
- davon für Altersversorgung	38,8	41,5	42,0	43,3	43,7	45,0
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>629,9</b>	<b>694,3</b>	<b>736,5</b>	<b>606,1</b>	<b>680,8</b>	<b>890,2</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	629,9	694,3	736,5	606,1	680,8	890,2
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>9. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.761,4</b>	<b>1.900,5</b>	<b>1.965,9</b>	<b>2.021,0</b>	<b>2.144,7</b>	<b>2.329,3</b>
- davon Kosten für innerbetr. Aufwendungen	528,1	660,0	704,0	711,0	718,1	728,5
- dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>10. Betriebsaufwand</b>	<b>7.701,1</b>	<b>14.589,7</b>	<b>9.989,4</b>	<b>9.334,1</b>	<b>9.007,5</b>	<b>10.046,3</b>
<b>11. Betriebsergebnis</b>	<b>170,3</b>	<b>66,9</b>	<b>-33,4</b>	<b>245,5</b>	<b>441,1</b>	<b>429,3</b>
<b>12. Erträge aus Beteiligungen</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 verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

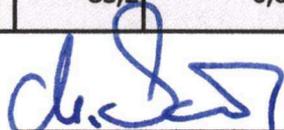
## Erfolgsplan 2022

in TEUR

Stand 26.7.2021

	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0
- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2,8	2,8	2,8	55,7	110,6	141,4
- davon an verbundene Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Finanzergebnis	-2,7	-2,4	-2,4	-55,7	-110,6	-141,4
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	167,6	64,5	-35,8	189,8	330,5	287,9
19. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	76,3	55,3	25,3	28,0	45,7	32,9
25. Sonstige Steuern	8,1	9,2	8,9	8,8	8,8	9,0
26. Jahresgewinn/ Jahresverlust	83,2	0,0	-70,0	153,0	276,0	246,0

Nauen, den 26.07.2021


Michael Schmidt  
Geschäftsführer

<b>Unternehmen:</b>		Abfallbehandlungsgesellschaft Havelland mbH					<i>abh</i>	
<b>Finanzplan 2022</b>				<b>Anlage 2</b>				
<b>in TEUR</b>				Stand 26.07.22				
<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>		<b>IST 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>PLAN 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>	
1)	+/-	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	83,2	0,0	-70,0	153,0	276,0	246,0
2)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	629,9	689,9	736,5	606,1	680,8	890,2
3)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4)	+/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	-8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5)	+/-	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6)	+/-	sonstige zahlungsun-wirksame Auf-wendungen und Erträge	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7)	+/-	Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-381,5	3.030,0	-3.896,0	850,0	110,0	575,0
8)	+/-	Zunahme/ Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	414,3	-3.030,0	3.896,0	-850,0	-110,0	-575,0

Finanzplan 2022				Anlage 2				
in TEUR				Stand 26.07.22				
Ein- und Auszahlungsarten			IST 2020	Plan 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
9)	+/-	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>740,9</b>	<b>689,9</b>	<b>666,5</b>	<b>759,1</b>	<b>956,8</b>	<b>1.136,2</b>
11)	+	Einzahlungen aus Invest-zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16)	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</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>
17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-208,8	-912,0	-650,0	-4.053,0	-4.495,0	-2.955,0
18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20)	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Finanzplan 2022				Anlage 2		
in TEUR				Stand 26.07.22		
Ein- und Auszahlungsarten	IST 2020	Plan 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-211,5	-912,0	-650,0	-4.053,0	-4.495,0	-2.955,0
22) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-211,5	-912,0	-650,0	-4.053,0	-4.495,0	-2.955,0
23) + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,0	0,0	0,0	3.500,0	4.160,0	2.800,0
24) + Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27) + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28) = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	3.500,0	4.160,0	2.800,0
29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-16,3	-16,3	-16,3	-149,9	-389,6	-594,4
30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31) - Auszahlungen an die Gesellschafter	-472,0	-472,0	-472,0	-472,0	-472,0	-472,0

Finanzplan 2022				Anlage 2		
in TEUR				Stand 26.07.22		
Ein- und Auszahlungsarten	IST 2020	Plan 2021	Plan 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
32) -	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
33) -	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34) =	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-488,3</b>	<b>-488,3</b>	<b>-488,3</b>	<b>-621,9</b>	<b>-861,6</b>
35) =	<b>Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-488,3</b>	<b>-488,3</b>	<b>-488,3</b>	<b>2.878,1</b>	<b>3.298,4</b>
36) =	<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>	<b>41,1</b>	<b>-710,4</b>	<b>-471,8</b>	<b>-415,8</b>	<b>-239,8</b>
37) +	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.133,5	3.174,6	2.464,2	1.992,4	1.576,6
38) =	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>3.174,6</b>	<b>2.464,2</b>	<b>1.992,4</b>	<b>1.576,6</b>	<b>1.336,8</b>

Investitionsplan 2022							Anlage 3			Stand
- in T€ -										26.07.2021
	IST 2020	PLAN 2021	Vorauss. IST 2021	PLAN 2022	dav. aus Eigenmitteln	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025		
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
Upgrate Anlagensteuerung auf Win 10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
App für Abfalltourplan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Upgrate Kosy auf Win 10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
3x Firewall SonicWall PC WSH	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0		
Aktualisierung Windows-Lizenzen usw.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0		
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>		
<b>2. Sachanlagen (branchenspezi. Gliederung)</b>										
<b>Errichtung Photovoltaik-Anlagen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>	<b>3.540,00</b>	<b>4.185,00</b>	<b>2.800,00</b>		
Standort Bötkershof			0,0	25,0	25,0	3.500,0	0,0	0,0		
Standort Rohberg			0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	2.800,0		
Standort Schwanebeck			0,0	0,0	0,0	40,0	4.160,0	0,0		
<b>Umnzug Verwaltungssitz MBAWSH Schwanebeck</b>	<b>19,1</b>	<b>312,0</b>	<b>313,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		
1. Raumcontainersystem inkl. Parkfläche	19,1	286,0	265,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
2. Möbel	0,0	18,0	21,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
3. Möbel GWG	0,0	0,0	20,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
4. Telefonanlage	0,0	8,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Anschubwände Bioabfall	0,0	25,0	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Brecher MBA mech. Aufbereitung (mobil)	0,0	450,0	488,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Löschwasseranlage MBA (Förder. der Versicherung)	0,0	0,0	0,0	300,0	300,0	0,0	0,0	0,0		
Raupe für Deponie /Kompaktor (Walzenzug)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0		
Radlader	71,3	0,0	0,0	220,0	220,0	0,0	220,0	0,0		
LKW (Hakenlift)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	0,0		
Kleintransporter für Anlagenleiter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0		
E- PKW/Kleintransporter	0,0	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Transporter (Pritsche m. Ladekran)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	60,0		
Container und Pressen Wirtschaftsfahr	68,7	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0		
diverse Betriebsausstattung	36,6	50,0	50,0	50,0	50,0	35,0	35,0	35,0		
div. Geschäftsausstattung	2,7	10,0	4,8	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0		
GWG	10,4	15,0	10,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0		
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>208,8</b>	<b>912,0</b>	<b>920,1</b>	<b>650,0</b>	<b>650,0</b>	<b>4.050,00</b>	<b>4.495,00</b>	<b>2.950,00</b>		
<b>3. Finanzanlagen</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>	<b>0,0</b>		
<b>Summe Finanzanlagen</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>	<b>0,0</b>		
<b>Summe Investitionen</b>	<b>208,8</b>	<b>912,0</b>	<b>920,1</b>	<b>650,0</b>	<b>650,0</b>	<b>4.053,00</b>	<b>4.495,00</b>	<b>2.955,00</b>		

<b>Unternehmen:</b>		<b>Abfallbehandlungsgesellschaft Havelland mbH</b>						<b>abh</b>	
							Stand:	26.07.21	
							<b>Anlage 4</b>		
<b>Stellenplan 2022</b>									
Bereich/Betriebszweig	IST 2020		Plan 2021		V-Ist 2021		Plan 2022		
	VZÄ	Beschäftigte	VZÄ	Beschäftigte	VZÄ	Beschäftigte	VZÄ	Beschäftigte	
<b>1. Verwaltung</b>	4,8	6	4,8	6	4,4	5	3,8	5	
<b>2. Öffentlichkeitsarbeit</b>	1,1	1	1,1	1	1,1	1	1,1	1	
<b>3. Wertstoffhöfe, Standplatzreinigung</b>	14,4	17	15,0	18	14,8	19	15,5	18	
<b>4. MBA</b>	9,2	9	8,0	8	7,6	8	7,2	7	
<b>Summen:</b>	<b>29,5</b>	<b>33</b>	<b>28,9</b>	<b>33</b>	<b>27,9</b>	<b>33</b>	<b>27,6</b>	<b>31</b>	

**Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Schloss Ribbeck GmbH**

**Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022 (gem. § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV)**

Die Schloss Ribbeck GmbH wurde am 24.10.2006 gegründet mit dem Ziel, das Schloss Ribbeck zu einem kulturtouristischen Zentrum unter Wahrung denkmalschutzrechtlicher Belange zu entwickeln und hat im Juli 2009 den Betrieb aufgenommen.

Für 2021 sind Investitionen in Höhe von 25 TEUR netto für den Ersatz bzw. die Ergänzung von Ausstattungsgegenständen geplant. Für 2022 sind es 25 TEUR. Der Wirtschaftsplan für 2022 basiert auf einer Verlängerung der Finanzierungsvereinbarung in Höhe von 400 TEUR. Zusätzlich werden 50 TEUR zur Freigabe durch den Aufsichtsrat bereitgehalten.

Das Geschäftsjahr 2021 ist geprägt von den Auswirkungen der Pandemie Covid-19. Der weitere Verlauf lässt sich unter diesen Bedingungen noch nicht abschätzen.

Der Betrieb des Fontane- Museums ist bedingt durch die Pandemie-Verordnungen zu Covid-19 nur eingeschränkt möglich. Das Museum wurde durch die Verordnungen des Landes Brandenburg zu Covid-19 von Januar bis Ende Mai geschlossen.

Das jetzt geplante Umsatzziel für 2021 von 440 TEUR kann auf Grund der aktuellen Lage (Pandemie Covid-19) nicht aufrechterhalten werden. Das Haus wurde von Januar bis Ende Mai vollständig geschlossen. Die Mitarbeiter wurden, soweit möglich, in Kurzarbeit geschickt. Hochzeiten, Familienfeiern und weitere Veranstaltungen wurde storniert oder in das Jahr 2022 verlegt. Die Nachfrage durch Reiseveranstalter und Reisegruppen brach ebenfalls zum wiederholten Male stark ein. Es wird für 2021 mit ca. 30 Reisegruppen zu jeweils 50-prozentiger Besetzung gerechnet. Ferner ist ein starker Umsatzrückgang im Tagesgeschäft zu verzeichnen. Sämtliche Kulturveranstaltungen wurden von Januar bis Anfang Juni des Jahres entweder storniert oder in das nächste Jahr verlegt. Die Möglichkeiten, Veranstaltungen durchzuführen, sind durch die Pandemieverordnung des Landes Brandenburg stark eingeschränkt. Die Durchführung von Veranstaltungen ist in großen Teilen betriebswirtschaftlich nicht möglich.

Der Wirtschaftsplan 2022 sieht Umsatzerlöse in Höhe von 450 TEUR vor. Die Voraussetzungen hierfür sind die weitere Lockerung der Hygienevorordnungen des Landes Brandenburg und die damit verbundene Wiederbelebung des touristischen und kulturellen Lebens.

Die Entwicklung des touristischen und kulturellen Verhaltens ist für das Jahr 2022 nicht einzuschätzen, sodass keine sichere betriebswirtschaftliche Aussage für das Jahr 2022 getroffen werden kann. Bei einer wesentlichen Verbesserung der allgemeinen wirtschaftlichen Lage wird das Umsatzziel von 450 TEUR erreichbar sein.

Eine Chance für Schloss Ribbeck wäre die Entwicklung und Umsetzung einer Hotelanlage direkt in Ribbeck. Zu Einschränkungen der Besucherzahlen kann die schlechte Anbindung des Schloss Ribbeck an den öffentlichen Nahverkehr verstanden werden. Ein Lösungsansatz wurde durch die Einführung einer Tourismus-Verbindung der Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH gefunden.

Kulturelle Veranstaltungen werden auch 2022 inhaltlich auf eine stärkere Besucherakzeptanz sowie die Schwerpunkt- und Zielsetzungen der Kulturarbeit des Landkreises ausgerichtet. Die Schlossfestspiele sind ein fester Bestandteil im Kulturangebot des Schloss Ribbeck, auch im Jahr 2022.

Für 2022 plant die Schloss Ribbeck GmbH 30 Veranstaltungen selbst. Hinzu kommen vier Veranstaltungen der Havelländischen Musikfestspiele gGmbH, sechs Aufführungen der Schlossfestspiele gUG, zwei Konzerte der Kunst- und Musikschule Havelland und eine Veranstaltung geplant durch die Stadt Nauen. Ein großes Open Air Rock Konzert und verschiedene Jazz-Konzerte sind in Planung. Veranstaltungsschwerpunkte für Kinder sind die Aufführungen der Havelländischen Puppenbühne, Marion-Etten-Theater und der traditionelle Prinzen- und Prinzessinnenball. Sämtliche Veranstaltungsplanungen bzw. Durchführungen sind von der weiteren Entwicklung der Pandemie Covid-19 abhängig.

Die Flurgalerie in der 1. Etage hat sich sehr gut etabliert. So sind für das Jahr 2022 drei Ausstellungen mit den entsprechenden Vernissagen geplant.

**Schloss Ribbeck GmbH**

Ein Unternehmen des Landkreises Havelland  
Theodor-Fontane-Straße 10 - 14641 Nauen OT Ribbeck  
Telefon: (033 237) 85 90 0 - Telefax: (033 237) 85 90 28  
info@schlossribbeck.de      www.schlossribbeck.de

Geschäftsführer: Frank Wasser

Haushalt 2022

Mittelbrandenburgische Sparkasse in Potsdam

1. Entwurf zur Auslegung vom 09.09.2021 DE19160500003810024316 - BIC: WELADED1PMB

Handelsregister B 20207 - Amtsgericht Potsdam - USt-IdNr. DE252703238



# SCHLOSS RIBBECK

Mit der vorhandenen Kapitalausstattung und der vorgesehenen Finanzierungsvereinbarung in Höhe von 400 TEUR (sowie die zusätzlich bereit gehaltenen 50 TEUR) kann bei sorgfältiger, kaufmännisch ordentlicher Geschäftsführung die Liquidität der Gesellschaft gesichert und das Schloss Ribbeck als kulturtouristischer Standort erhalten und weiterentwickelt werden. Voraussetzung ist dafür die Erreichung der geplanten Umsatzerlöse von 450 TEUR. Ein Risiko der Schloss Ribbeck GmbH ist die nicht einzuschätzende Entwicklung der Pandemie Covid-19 und damit der allgemeinen Wirtschaftslage.

Frank Wasser  
Geschäftsführer  
Schloss Ribbeck GmbH

15.07.2021

## Schloss Ribbeck GmbH

Ein Unternehmen des Landkreises Havelland  
Theodor-Fontane-Straße 10 - 14641 Nauen OT Ribbeck  
Telefon: (033 237) 85 90 0 - Telefax: (033 237) 85 90 28  
info@schlossribbeck.de      www.schlossribbeck.de

Geschäftsführer: Frank Wasser

Haushalt 2022

Mittelbrandenburgische Sparkasse in Potsdam

1. Entwurf zur Auslegung vom 09.08.2021 DE19160500003810024316 - BIC: WELADED1PMB

Handelsregister B 20207 - Amtsgericht Potsdam - USt-IdNr. DE253703238

## Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

- in T€ -

	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>306,1</b>	<b>440,0</b>	<b>259,4</b>	<b>450,0</b>	<b>520,0</b>	<b>620,0</b>	<b>625,0</b>
- davon Kultur	29,2	40,0	13,2	50,0	40,0	80,0	80,0
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>488,3</b>	<b>425,0</b>	<b>423,8</b>	<b>425,0</b>	<b>425,0</b>	<b>424,0</b>	<b>423,0</b>
- Versicherung / sonstige Erträge	65,3						
- LK Zuschuss	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0
- Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	23,0	25,0	23,8	25,0	25,0	24,0	23,0
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>91,7</b>	<b>180,0</b>	<b>93,8</b>	<b>190,0</b>	<b>190,0</b>	<b>220,3</b>	<b>220,3</b>
- Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	74,1	125,0	72,9	125,0	135,0	135,0	135,0
- Aufwendungen für bezogene Leistungen	3,2	5,0	5,8	5,0	5,0	5,3	5,3
- Honorare Veranstaltungen	14,3	50,0	15,1	60,0	50,0	80,0	80,0
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>368,1</b>	<b>410,0</b>	<b>346,8</b>	<b>410,0</b>	<b>480,0</b>	<b>540,0</b>	<b>545,0</b>
Löhne und Gehälter	298,4	330,0	276,7	330,0	390,0	437,0	441,0
- soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	69,6	80,0	70,1	80,0	90,0	103,0	104,0
- davon für Altersversorgung	6,9	6,5	6,8	6,5	6,5	6,5	6,5
<b>5. Abschreibungen</b>	<b>27,8</b>	<b>28,5</b>	<b>28,3</b>	<b>28,5</b>	<b>28,5</b>	<b>28,0</b>	<b>27,0</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	27,8	28,5	28,3	28,5	28,5	28,0	27,0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>275,4</b>	<b>246,0</b>	<b>216,0</b>	<b>246,0</b>	<b>246,0</b>	<b>255,0</b>	<b>255,0</b>
- davon Kosten für innerbetr. Aufwendungen							
- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil							
- Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>31,4</b>	<b>0,5</b>	<b>-1,8</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>
Sonstige Steuern	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
<b>8. Jahreshesgewinn/ Jahresverlust</b>	<b>31,0</b>	<b>0,1</b>	<b>-2,2</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>

## Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

- in T€ -

Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1)	+/- Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	31,0	0,1	-2,2	0,1	0,1	0,3	0,3
2)	+/- Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	27,8	28,5	28,3	28,5	28,5	28,0	27,0
3)	+/- Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-5,0	-21,0	-21,0	-21,0	-21,0	-21,0	-21,0
4)	+/- Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	45,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5)	+/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6)	+/- sonstige zahlungsun- wirksame Aufwendungen und Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7)	+/- Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-42,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8)	+/- Zunahme/ Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	24,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9)	+/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10)	= <b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>80,7</b>	<b>7,6</b>	<b>5,1</b>	<b>7,6</b>	<b>7,6</b>	<b>7,3</b>	<b>6,3</b>
11)	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
12)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16)	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>
17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-26,2	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0
18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20)	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21)	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26,2</b>	<b>-25,0</b>	<b>-25,0</b>	<b>-25,0</b>	<b>-25,0</b>	<b>-25,0</b>
22)	=	<b>Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-26,2</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
23)	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24)	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26)	+	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27)	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28)	=	<b>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</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>
29)	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
30)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31)	-	Auszahlungen an die Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
32)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
33)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34)	=	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</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>
35)	=	<b>Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</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>
36)	=	<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>	<b>54,5</b>	<b>2,6</b>	<b>0,1</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>	<b>2,3</b>
37)	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	160,3	214,8	214,8	214,9	217,5	220,1
38)	=	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>214,8</b>	<b>217,4</b>	<b>214,9</b>	<b>217,5</b>	<b>220,1</b>	<b>223,7</b>



Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Bereich/Betriebszweig	Ist 2019		Ist 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024	
	VK in %	Beschäftigte	VK in %	Beschäftigte	VK in %	Beschäftigte	VK in %	Beschäftigte	VK in %	Beschäftigte	VK in %	Beschäftigte
1. Geschäftsführung	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
2. kaufm. Assistenz	75,0	1,0	75,0	1,0	75,0	1,0	75,0	1,0	75,0	1,0	75,0	1,0
3. Restaurantleitung	41,7	1,0	50,0	1,0					100,0	1,0	100,0	1,0
4. Serviceleitung	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
5. Servicefachkraft	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
6. Servicefachkraft	41,7	1,0	50,0	1,0					100,0	1,0	100,0	1,0
7. Auszubildene Service	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
8. Küchenleitung	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
9. Küchenfachkraft	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
10. Küchenfachkraft	83,3	1,0	50,0	1,0					100,0	1,0	100,0	1,0
11. Küchenhilfskraft	25,0	1,0										
12. Auszubildener Koch	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
13. Reinigungskraft	25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0
14. Hausmeister	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0
15. Fachkraft Museum/Shop	100,0	2,0	100,0	2,0	100,0	2,0	100,0	2,0	100,0	2,0	100,0	2,0
16. Fachkraft Marketing			25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0	25,0	1,0
<b>Summen:</b>		<b>16,0</b>		<b>16,0</b>		<b>13,0</b>		<b>13,0</b>		<b>16,0</b>		<b>16,0</b>

# **Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Märkische Ausstellungs-  
und Freizeitzentrum GmbH**

## MAFZ Märkische Ausstellungs- und Freizeitzentrum GmbH Paaren

### Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022

#### Überblick über die aktuelle Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gesellschaft

Auch im Wirtschaftsjahr 2022 wird die Überwindung der Folgen der Corona-Pandemie im Fokus der gesamten wirtschaftlichen Tätigkeit des Erlebnisparks Paaren stehen. Bedingt durch die desaströsen Umsatzausfälle, hervorgerufen durch die langandauernde Schließung und der Untersagung der normalen Geschäftstätigkeit im Jahr 2020 und 2021, beginnt das Jahr 2022 mit einer äußerst angespannten wirtschaftlichen Lage.

Die Planung für das Wirtschaftsjahr 2022 erfolgt unter der Prämisse eines durchgehend möglichen Geschäftsbetriebes. Es wird unterstellt, dass keine neuen, erheblichen Einschränkungen seitens der Behörden erfolgen und dass die Kunden keine signifikante Zurückhaltung üben.

Für den gesamten Planungszeitraum ist davon auszugehen, dass die Tätigkeit des Erlebnisparks Paaren durch die Folgelasten des Vorjahres belastet wird.

Trotzdem wird im Wirtschaftsjahr 2022 die Weiterführung der inhaltlichen und strukturellen Neuausrichtung des MAFZ Erlebnisparks Paaren weiter fortschreiten. Darüber hinaus wird die Gesellschaft sich dem aktuell veränderten Wettbewerbsumfeld anpassen, sich den zu erwartenden Veränderungen im Freizeitverhalten der Bevölkerung stellen und den daraus resultierenden Trends Rechnung tragen.

Der in 2020/21 noch einmal modernisierte Auftritt des Erlebnisparks Paaren und die Fokussierung auf verschiedene Erlebnisbereiche dienen der weiteren Prägung der Markenidentität und werden zur Stabilisierung der Besucherzahlen im Jahr 2022 beitragen können. Insgesamt spielt das Gesamtstandortmarketing eine deutlich wachsende Rolle, um die Alleinstellungsmerkmale der Gesellschaft auch weiterhin gesamtwirtschaftlich zu vermarkten.

Das Umsatzziel 2022 ist mit 1.272,6 T€ sehr ambitioniert geplant. Die Erreichung dieses Umsatzzieles ist die Basis für die Überwindung der Folgen der Corona-Pandemie aus dem Vorjahr. Wichtiger Teil des Umsatzzieles ist erneut die weitere Einbindung der Geländepflege. Derzeit sind in der Planung nur punktuell zusätzlichen Großveranstaltungen von Seiten Dritter, wie in den Vorjahren, integriert.

Die geplanten Kosten für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) korrespondieren mit den geplanten Umsatzerlösen.

Die 2 weiteren, in Summe nicht unerheblichen Erhöhungen des Mindestlohnes finden im Planansatz der Personalkosten ihren Niederschlag. Zusätzlich schlägt der anhaltende Fachkräftemangel mit zusätzlichen Kosten zu Buche.

Entscheidend für die weiterhin erfolgreiche Entwicklung des MAFZ Erlebnisparks ist die Fortsetzung der Förderung und Unterstützung ausgewählter Veranstaltungen

durch den Landkreis Havelland, in seiner Eigenschaft als Hauptgesellschafter der GmbH und Eigentümer des gesamten Areals. Um die weitere positive Entwicklung zu verstetigen sind für die kurz-, und mittelfristige Entwicklung des MAFZ Erlebnisparks für die ff. Jahre dringend Investitionen in die Infrastruktur durch den Landkreis Havelland zu tätigen.

Der Haustierpark, 2014 als GEH Arche-Park anerkannt, wurde in den vergangenen Jahren weiterentwickelt. Unter Einhaltung aller Anforderungen der GEH, Ausbau des Tierbestandes und der Zucht sind wir als Mitglied in der Zusammenarbeit aller Archeparks unter dem Dach der deutschen Gesellschaft zur Erhaltung vom Aussterben bedrohter Nutzierrassen anerkannt. Dieses Potential soll weiterentwickelt werden, um für den Erlebnispark neue Zielgruppen zu erschließen und langfristig die zum Unterhalt notwendige Förderung kofinanzieren zu können.

Mit der Durchführung des Grünen Klassenzimmers wird ein wichtiges Bildungsangebot im Landkreis Havelland gesichert, welches von den Grundschulen sehr geschätzt wird. Nur mit einer festgeschriebenen Hilfe in Form einer sichergestellten Förderung des Landkreises ist es dem Erlebnispark Paaren möglich, für die Grundschulen im Havelland dieses interessante und vielseitige Angebot bereitzustellen. Es wird jährlich von weit über 1.000 Grundschulern angenommen und ist darüber hinaus zu einem wichtigen Botschafter geworden, der als Alleinstellungsmerkmal auch in andere Landkreise getragen wird, neue Besuchergruppen akquiriert und somit zusätzliche Umsätze generiert.

Auch 2022 wird mit der durch Aufsichtsrat- und Gesellschafterversammlung beschlossenen Terminverlegung der Brandenburgischen Landwirtschaftsausstellung (BraLa) als entscheidenden Erfolgsfaktor für die Erreichung des Umsatzzieles eine große Herausforderung an die Gesellschaft gestellt. Die BraLa als größte Einzelveranstaltung im MAFZ, mit einem Volumen von ca. 40 % der Umsatzerlöse wird konzeptionell weiter umgestaltet, wobei die Landestierschau ein unverzichtbarer Bestandteil bleibt.

Erschwerend kommt in diesem Jahr die kompliziertere Akquise von Ausstellern hinzu, da die Vorjahresveranstaltungen abgesagt wurde und der direkte Kontakt zu den Ausstellern auf Messen im Jahr 2020 und 2021 fehlt.

Die Landestierschau und die Landtechnikschau gestern und heute werden vom Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Klimaschutz des Landes Brandenburg direkt gefördert. Diese Förderung ist in der Höhe finanziell für das anspruchsvolle Veranstaltungsniveau der Gesellschaft trotz geringfügiger Erhöhung seit mehreren Jahren nicht mehr auskömmlich.

Die neue BraLa 2022 beinhaltet u.a. die weitere Schärfung der fachlichen Ausrichtung und die stärkere thematische Fokussierung der BraLa. Sie wird durch die Gesellschaft vorbereitet und erhält begleitende Unterstützung durch die Verbände. Die sich daraus ergebenden Risiken werden durch die feingliedrige Arbeit der Gesellschaft thematisiert und abwägend nach Möglichkeit auf ein Minimum reduziert.

Der MAFZ Erlebnispark wird sich insbesondere durch die Gesamtheit aller Investitionen, aber auch durch den bereits begonnenen konsequent qualitativen Ausbau der Projekte im verschärften Wettbewerb behaupten können.

Zusätzliche Risiken für das wirtschaftliche Ergebnis ergeben sich aus den nicht vorherzusehenden Wetterbedingungen und potentiell vorhandenen Sicherheitsrisiken bei allen Veranstaltungen, die erheblichen Einfluss auf die Besucherzahl haben.

Die weitere Entwicklung der Corona-Pandemie-Situation und die sich daraus ergebenden Folgen stellen nach Ansicht der Gesellschaft jedoch im Jahr 2022 die größte Herausforderung dar.

Unter Einbeziehung aller Faktoren und unter den eingangs genannten Prämissen plant die MAFZ GmbH für das Wirtschaftsjahr 2022 ein u.U. leicht negatives wirtschaftliches Ergebnis.

26.07.2021

  
Ute Lagodka  
Geschäftsführerin

  
Steffen Krebs  
Geschäftsführer

vorläufiger Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022						
- in TC -						
	Ist 2020	genehmigter Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Umsatzerlöse	538,0	1161,2	1272,6	1539,8	1572,2	1605,2
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und 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	653,8	532,3	566,2	571,9	577,6	587,8
- davon innerbetriebl. Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	74,0	78,0	78,0	75,0	75,0	75,0
5. Betriebsertrag	1191,8	1693,5	1838,8	2111,7	2149,8	2193,0
6. Materialaufwand	134,2	603,0	741,8	749,2	756,7	764,3
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	56,8	84,1	145,6	147,1	148,5	150,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	77,4	518,9	596,2	602,2	608,2	614,3
7. Personalaufwand	533,7	628,5	707,6	725,3	743,4	762,0
a) Löhne und Gehälter	405,1	515,5	577,9	592,3	607,2	622,3
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	128,6	111,0	129,7	132,9	136,3	139,7
- davon für Altersversorgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Abschreibungen	133,8	121,2	109,2	115,0	115,0	115,0
a) auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	133,8	121,2	109,2	115,0	115,0	115,0
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
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	378,1	462,2	506,9	512,0	517,1	522,3
- davon Kosten für innerbetriebl. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Betriebsaufwand	1179,8	1812,9	2065,5	2101,5	2132,2	2163,5
11. Betriebsergebnis	12,0	-119,4	-226,7	10,2	17,5	29,5
12. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4,1	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
- davon an verbundene Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Finanzergebnis	-1,1	-12,0	-12,0	-12,0	-12,0	-12,0
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	10,9	-131,4	-238,7	-1,8	5,5	17,5
19. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23. Außerordentliches Ergebnis	10,9	-131,4	-238,7	-1,8	5,5	17,5
24. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	-6,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25. Sonstige Steuern	0,9	0,9	1,2	1,2	1,2	1,2
26. Jahresgewinn/ Jahresverlust	16,2	-132,3	-239,9	-3,0	4,3	16,3

vorläufiger Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022						
-in TC-						
Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2020	genehmigter Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1) +/- Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	16,0	-132,3	-239,9	-3,0	4,3	16,3
2) +/- Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	134,0	121,2	109,2	115,0	115,0	115,0
3) +/- Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-74,0	-79,0	-78,0	-75,0	-75,0	-75,0
4) +/- Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5) +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6) +/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7) +/- Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8) +/- Zunahme/ Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	-56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9) +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	-7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-50,0	-90,1	-208,7	37,0	44,3	56,3
11) + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12) + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13) + Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14) + Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15) + sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	12,5	10,0	15,0	15,0	15,0
16) = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	12,5	10,0	15,0	15,0	15,0
17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	35,0	14,0	23,5	86,0	42,0	44,0
18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	20,0	5,0	2,0
19) - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
20) - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35,0	18,0	26,6	109,1	50,1	49,1
22) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-35,0	-5,5	-16,6	-94,1	-35,1	-34,1
23) + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	339,0	2,5	2,5	57,0	16,0	16,0
24) + Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27) + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28) = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	343,0	2,5	2,5	57,0	16,0	16,0
29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	11,0	26,4	26,4	29,0	31,0	23,4
30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	5,0	0,0	339,2	0,0	0,0	0,0
31) - Auszahlungen an die Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
32) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
33) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34) = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	16,0	26,4	365,6	29,0	38,4	38,4
35) = Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	327,0	-23,9	-363,1	28,0	-22,4	-22,4
36) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	242,0	-119,5	-588,4	-29,1	-13,2	-0,2
37) + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	98,9	340,9	221,4	-367,0	-396,1	-396,1
38) = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	340,9	221,4	-367,0	-396,1	-409,3	-396,3

Investitionsplan zum vorläufigen Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

- in T€ -

	Finanzierungsart	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	dav. Eigenfinan- zierung	dav. Fremdfinan- zierung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>							
	Software	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	5,0	2,0
	Marken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>20,0</b>	<b>5,0</b>	<b>2,0</b>
<b>2.</b>	<b>Sachanlagen (branchenspezifische Gliederung)</b>							
	Garten- und Geländetechnik	1,3	5,0	5,0	0,0	35,0	5,0	5,0
	Bürotechnik	0,0	2,5	0,0	2,5	2,0	2,0	2,0
	Messe- und Veranstaltungsausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	6,0	8,0
	Gastronomieausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	4,0	4,0
	EDV	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	4,0	4,0
	Stallungen im Archepark	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	4,0	4,0
	Ausbau Erlebnispark	0,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Anhänger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Tiere	4,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0
	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>5,3</b>	<b>17,5</b>	<b>5,0</b>	<b>12,5</b>	<b>80,0</b>	<b>36,0</b>	<b>38,0</b>
<b>3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>							
	Wertpapier (Deka-Fonds)	3,1	3,1	3,1	0,0	3,1	3,1	3,1
	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>	<b>0,0</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>8,4</b>	<b>20,6</b>	<b>8,1</b>	<b>12,5</b>	<b>103,1</b>	<b>44,1</b>	<b>43,1</b>

vorläufige Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022								
Bereich/Betriebszweig	Ist 2019		Ist 2020		Ist 2021		Plan 2022	
	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte
1. Geschäftsführung	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
2. Verwaltung & Projektbearbeitung	7,0	8,0	7,0	8,0	7,0	8,0	7,0	8,0
2.1 Verwaltung	1,0	2,0	1,0	2,0	1,0	2,0	1,0	2,0
2.2 Projektbearbeitung	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
3. Werkstatt / Gelände	7,0	9,0	7,0	9,0	7,0	8,0	6,0	7,0
4. Gastronomie	2,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
5. geförderte Maßnahmen	6,0	6,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Summen:	24,0	27,0	21,0	24,0	21,0	23,0	20,0	22,0

# **Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH**

Entwurf

# Wirtschaftsplanung

Fortschreibung 2021

Planung 2022

der



  
M. Köhler  
Geschäftsführer

## Vorbemerkungen

Die Havelbus Verkehrsgesellschaft mbH ist mit dem öffentlichen Dienstleistungsauftrag (öDA) aus dem Jahr 2016 in der Fassung vom 08.04.2019 mit der Planung, Organisation und Durchführung des Linienverkehrs gemäß § 42 PBefG im Bediengebiet des LK HVL beauftragt. Grundlage dafür bilden 45 Linienkonzessionen mit einer Laufzeit bis Mai 2026.

Die Leistungsdaten beziehen sich auf den Fahrplanstand 29.04.2021 und beinhalten die vollständige Jahresleistung aus der Umsetzung des Buskonzeptes weiteres Havelland der Prioritätsstufe 2 aus dem Jahr 2021, hier touristische Rundlinie.

Eine schnelle Erholung bei den Fahrgastzahlen und der Umsätze auf dem Niveau der Leistungen vor Corona-Zeiten wird gegenwärtig als unrealistisch betrachtet. Mit einer Entspannung rechnen Experten zunächst nicht vor den Jahren 2022 bis 2023. Ob es entsprechende Entschädigungsleistungen wie in den Jahren 2020 und 2021 geben wird, ist nicht absehbar. Wir haben ohne eine Entschädigung geplant. Grundsätzlich haben sich infolge der Pandemie aber auch die Arbeitsbedingungen verändert. Mobiles Arbeiten wird Bestandteil der Arbeitsprozesse sein und das Nutzungsverhalten unserer Fahrgäste verändern. Daher ist der Wirtschaftsplan 2022 bezogen auf die Umsätze aus Fahrgeldeinnahmen in seiner Entwicklung konservativ betrachtet. Die negativen Auswirkungen auf das Jahresergebnis können aufgrund der aktuellen Entwicklungen nicht verlässlich beurteilt werden. Die Eintrittswahrscheinlichkeit auf Grund der Vorjahresexperimenten (2020/21) wird jedoch als realistisch eingeschätzt.

Rückstellungen, soweit zutreffend, für etwaige Zahlungsverpflichtungen im Rahmen des Einnahmenaufteilungsverfahrens mit dem Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg, aber auch für Personalkosten (Arbeitszeitkonten, Urlaub) u. a. wurden mit kaufmännisch gebotener Vorsicht berücksichtigt. Für das Jahr 2022 ist eine neue Verkehrserhebung geplant, welche Grundlage für die Einnahmenaufteilung der Jahre 2021, 2022 und 2023 bilden soll. Alle anderen vorherigen Jahre sind auf Grund der Spezifika ÖPNV-Rettungsschirm 2020 und 2021 dann bereits vollständig abgerechnet.

Weiterhin wurde für die Planung der Einnahmen eine Tarifierhöhung im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg zum 1. Januar 2022 in Höhe von 1,67 % berücksichtigt.

---

## Vorbemerkungen

Wir gehen jedoch wegen der Einschätzungen zur Pandemieentwicklung von keiner Entlastung der Einnahmensituation aus.

Für die Personalkostenplanung sind Grundlage durchschnittlich 244 Mitar-beitende ohne AZUBI. Der aktuell gültige Tarifvertrag TV-N BRB in seiner neuesten Fassung vom 08. und 20.11.2020 bildet die Basis für die Berech-nungen und vermittelt wegen der langen Laufzeit bis 31.12.2023 ein realis-tisches und transparentes Kostenbild.

Die HVG plant für 2022 Investitionen von insgesamt 3,664 Mio. EUR, davon rund 3,4 Mio. Euro für die diesjährige Fahrzeugbeschaffung.

### Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

		Ist 2020	vorauss. Ist 2021	Plan 2022	
1.		Umsatzerlöse	16.815,6	16.911,6	16.700,9
2.	+/-	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0
3.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
4.	+	Sonstige betriebliche Erträge	1.728,3	789,2	647,6
		- davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	692,6	504,2	435,6
5.	=	Betriebsertrag	18.543,9	17.700,8	17.348,5
6.	-	Materialaufwand	7.021,1	7.267,4	7.368,8
		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.195,6	2.399,8	2.493,7
		b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.825,5	4.867,6	4.875,1
7.	-	Personalaufwand	9.709,0	10.080,3	10.618,7
		a) Löhne und Gehälter	7.890,0	8.241,2	8.698,3
		b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	1.819,0	1.839,1	1.920,4
		- davon für Altersvorsorge	0,0	0,0	0,0
8.	-	Abschreibungen	2.673,3	2.781,0	2.905,1
		a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.673,3	2.781,0	2.905,1
		b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0
9.	-	Sonstige betriebliche Aufwendungen	908,3	881,9	1.428,8
		- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,0	0,0	0,0



Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022					
		Ist 2020	vorauss. Ist 2021	Plan 2022	
10.	=	Betriebsaufwand	20.311,7	21.010,6	22.321,4
11.	=	Betriebsergebnis	-1.767,8	-3.309,8	-4.972,9
12.	+	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
13.	+	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
14.	+	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,0	5,0	5,0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
15.	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0
16.	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	127,3	75,8	102,3
		- davon an verbundene Unternehmen	0,0	0,0	0,0
17.	=	Finanzergebnis	-121,3	-70,8	-97,3
18.	=	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.889,1	-3.380,6	-5.070,2
19.	+	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	2.498,7	3.396,1	5.085,7
20.	-	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0
21.	+	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0
22.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
23.	=	Außerordentliches Ergebnis	2.498,7	3.396,1	5.085,7
24.	-	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	1,0	5,0	5,0
25.	-	Sonstige Steuern	10,5	10,5	10,5
26.	=	Jahresgewinn/Jahresverlust	598,1	0,0	0,0

Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022					
Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	vorauss. Ist 2021	Plan 2022	
1)	+/-	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	633,0	0,0	0,0
2)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.670,0	2.781,0	2.905,1
3)	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-693,0	-504,2	-435,6
4)	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1.591,0	-204,7	-120,8
5)	+/-	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	-4,0	-15,0	-15,0
6)	+/-	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,0	0,0	0,0
7)	+/-	Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-564,0	-897,4	-1.689,6
8)	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	-152,0	-250,0	-200,0
9)	+/-	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten /	0,0	0,0	0,0
10)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>299,0</b>	<b>909,7</b>	<b>444,1</b>
11)	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen/ Leasing	0,0	13,3	0,0
12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	4,0	2,5	15,0
13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0
14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0
15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0
16)	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4,0</b>	<b>15,8</b>	<b>15,0</b>

Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022				
Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	vorauss. Ist 2021	Plan 2022
17)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-6.922,0	-5.124,1	-3.664,9
18)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-248,0	0,0	0,0
19)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0
20)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0
21)	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.170,0	-5.124,1	-3.664,9
22)	= Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-7.166,0	-5.108,3	-3.649,9
23)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen/Leasing	0,0	3.323,0	3.362,9
24)	+ Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	17,0	0,0	0,0
25)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0
26)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0
27)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0
28)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	17,0	3.323,0	3.362,9
29)	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.329,0	2.174,4	2.380,3
30)	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0
31)	- Auszahlungen an die Gesellschafter	0,0	0,0	0,0
32)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0
33)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0
34)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.329,0	2.174,4	2.380,3
35)	= Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-2.312,0	1.148,6	982,6
36)	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-9.179,0	-3.050,0	-2.223,2
37)	+ Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	15.439,0	6.260,0	3.210,0
38)	= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.260,0	3.210,0	986,8

Investitionsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

	Ist 2020	vorauss. Ist 2021	dav. Eigenfinanzierung	dav. Fremdfinanzierung	Plan 2022	dav. Eigenfinanzierung	dav. Fremdfinanzierung
1.							
Immaterielle Vermögensgegenstände							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.							
Sachanlagen (branchenspezifische Gliederung)							
Software	248,0	69,9	56,6	13,3	42,0	42,0	0,0
Grundstücke/Gebäude	0,0	0,0	0,0	0,0	45,0	45,0	- 0,0
Fahrzeuge im Personenverkehr	2.151,9	3.323,0	323,0	3.000,0	3.362,9	62,9	3.300,0
Maschinen und Anlagen	81,8	200,0	200,0	0,0	35,0	35,0	0,0
Andere Anlagen + BGA	40,8	240,8	240,8	0,0	180,0	180,0	0,0
Geleistete Anzahlungen	4.647,8	1.290,4	1.290,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Sachanlagen	7.170,3	5.124,1	2.110,8	3.013,3	3.664,9	364,9	3.300,0
3.							
Finanzanlagen							
Summe Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Investitionen	7.170,3	5.124,1	2.110,8	3.013,3	3.664,9	364,9	3.300,0



## Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Lfd.	Bereich/Betriebszweig	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
		Beschäftigte	Beschäftigte	Beschäftigte
1.	Verwaltung	26	25	24
2.	Verkehr und Instandhaltung	198	199	200
3.	Auszubildende	13	15	17
	Zwischensumme:	237	239	241
4.	<i>ruhende Arbeitsverhältnisse</i>	5	3	3
5.	<i>Freizeitphase Altersteilzeit</i>	0	0	0
	Summen:	242	242	244

# **Wirtschaftsplan 2022**

**der**

**Bahntechnologie Campus Havelland GmbH**

# Wirtschaftsplan 2022



BahnTechnologie Campus Havelland GmbH

Bahnhofstraße 2

14641 Wustermark Ortsteil Elstal

[www.btc-havelland.de](http://www.btc-havelland.de)

**Stand: Entwurf Juni 2021**

# **Wirtschaftsplan 2022 der BahnTechnologie Campus Havelland GmbH – BTC GmbH**

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan gemäß § 14 Absatz 2 Nr. 1 Eigenbetriebsverordnung – EigV**

Mit notarieller Beurkundung am 22.12.2015 hat der alleinige Gesellschafter der BTC Havelland GmbH, die Havelländische Eisenbahn Aktiengesellschaft, das Stammkapital auf 500.000,00 EURO erhöht und die neu gebildeten Geschäftsanteile an drei weitere Gesellschafter mit übertragen. Aufgabe der BTC GmbH ist es u. a., den ehemaligen Rangierbahnhof in der kreisangehörigen Gemeinde Wustermark zu einem bahnaffinen Gewerbegebiet und Wissenschaftsstandort „Schienenverkehrstechnik“ zu entwickeln.

Nachdem der Zuwendungsbescheid im Dezember 2016 dem Landkreis Havelland zugegangen war, erfolgte für den weiteren Fortgang der Entwicklungsmaßnahme die Unterzeichnung des sog. Vertrags über städtebauliche- und Erschließungs-Leistungen mit dem Landkreis Havelland Anfang des Jahres 2017. Die Abrechnung der nicht zuwendungsfähigen Kosten der BTC GmbH ist im Rahmen des Vertrags über städtebauliche- und Erschließungs-Leistungen zwischen Landkreis Havelland /. BTC GmbH geregelt. Ein Verfahren hierzu wurde untereinander abgestimmt. Die Abrechnung der Fördermittel mit der Investitionsbank des Landes Brandenburg (ILB) erfolgt unmittelbar durch den Landkreis Havelland.

Die im Eigentum der BTC GmbH befindlichen Flurstücke bilden den Bauabschnitt West (BA West) des ehemaligen Rangierbahnhofs Wustermark (Bahnbetriebswerk) im Ortsteil Elstal der Gemeinde Wustermark sowie weitere Flurstücke im östlichen Teil des Rangierbahnhofs (BA Ost), welche in 2018 vom Bundeseisenbahnvermögen (BEV) erworben wurden.

Insgesamt sind circa 450.000 m<sup>2</sup> im Eigentum der BTC GmbH, die anteilig entwickelt werden können. Aus dem BTC-Gelände soll ein campusartiges Gewerbegebiet entwickelt werden, welches für bahnaffines Gewerbe, Schulung- und Ausbildungsbetriebe für Bahnberufe und bahntechnischer Entwicklung und Forschung dienen soll.

Der für den BA West beantragte und im Dezember 2020 zugestellte 2. Änderungsbescheid der ILB wurde inhaltlich auf den Durchführungszeitraum auf den 31.12.2021 und den Bewilligungszeitraum 30.6.2022 festgelegt. Im Laufe des Jahres 2020 und von Anbeginn des Jahres 2021 haben die vorgegebenen Einschränkungen aus den so genannten Eindämmungsverordnungen zur COVID-19 Pandemie u. a. auch zeitliche Anpassungen im Bauablauf gefordert. Für den BA Ost wurde der Antrag nach der GRW-I bei der ILB im Herbst 2020 zurückgezogen.

Ein Fach-Planungsbüro für Leit- und Sicherungstechnik (LST), welches die Aufgaben LST und Gleisfeldbeleuchtung (50 Hz) nach der Insolvenz des beauftragten Planungsbüros übernommen hat, konnte vertraglich gebunden werden und die Planungen prüffähig abschließen.

Im Jahr 2021 sollen die infrastrukturellen Arbeiten Straßenbau, Gleisbau und technische Ausrüstung Gleis und die Restleistungen Trinkwasserver-/Schmutzwasserentsorgung beendet werden.

Im Zuge der andauernden Tiefbauarbeiten in 2021 für die Straße und Schiene wurden und werden auf dem Gelände des BA West immer wieder bisher unbekannte Kabellagen oder Einbauten entdeckt, der Umgang damit muss im Einzelfall, und unter Umständen mit Dritten, geklärt werden. Dies hat neben Verzögerungen auch wiederholt zu Umplanungen und auch Mehrkosten geführt.

Das Jahr 2021 ist weiterhin von einem hohen Anteil der organisatorischen Aufgaben im operativen (Bau-)Tagesgeschäft geprägt. Dieses wird sich bis Ende des Jahres 2021 bis zur endgültigen Fertigstellung der einzelnen Arbeiten insbesondere im Los 3 LST/OLA/50Hz fortsetzen. Bereits parallel und bis Ende des Bewilligungszeitraumes in 06.2022 werden die Abrechnung der Maßnahme durchzuführen sein.

Die inhaltlichen Themen zur Entwicklung des BTC hin zu einem Wissenschafts- und Ausbildungscampus werden parallel verfolgt und vorangetrieben. Nach einer sechsmonatigen Projektphase im Rahmen einer Förderung aus Mitteln des Europäischen Sozialfonds und des Landes Brandenburg hat im Juli 2020 die dem anschließende geförderte zweijährige modellhafte Erprobungsphase bis Juni 2022 am BTC begonnen. Eine Finanzierung eines Gebäudes „Bahnakademie“ aus Fördermitteln des Bundes und des Landes Brandenburg soll in Abstimmung mit dem zuständigen Ministerium geprüft werden. Die inhaltliche Etablierung ist nur in einem Verbund aller Akteure zu lösen und ist die maßgebliche Voraussetzung zur Komplettierung des Standortes. Die baulichen Voraussetzungen sollten parallel zum Modellprojekt vorbereitet und im Jahr 2022 umgesetzt werden. Hierzu sind jedoch noch im Vorfeld erhebliche Vorarbeiten notwendig und auch Verfahrenswege zu durchlaufen, so dass frühestens im ersten Halbjahr mit einer abschließenden Entscheidung zu rechnen sein wird.

Ende des Jahres 2021 werden die straßen- und bahnseitigen Voraussetzungen für den Betrieb des Standortes weitestgehend vorliegen bzw. komplettiert sein – das erste Unternehmen wird Mitte des Jahres 2021 eine Service- und Wartungshalle in Betrieb nehmen. Insofern wird der Betrieb am BahnTechnologie Campus Havelland in Betrieb gehen und die Aktivitäten am Standort erweitern. Ob der aktuellen Entwicklungen am Standort wird mit Grundstücksveräußerungen auch im Jahr 2022 gerechnet.

Die notwendigen vertraglichen Regelungen, die für den temporären Betrieb der Bahnanlage erarbeitet werden müssen, sollen bis Mitte 2021 erstellt sein. Eine finale Entscheidung über den Betreiber der Bahnanlagen ab 2022 soll über eine öffentliche Ausschreibung des Landkreises Havelland im 2. Halbjahr 2021 getroffen werden.

Am BTC hat sich in 2021 der Verein Railway Areas Innovation Lab, kurz RAIL-BB e. V., gegründet. Ziel und Zweck des Vereins ist es, am Standort u. a. Projekte zu initiieren, Förderung der Kommunikation zwischen Wirtschaft, Wissenschaft, Politik und Gesellschaft, Unterstützung der Aus- und Weiterbildung, Zusammenarbeit mit weiteren Vereinen und Verbänden, Unterstützung der Netzwerk-/Clusterbildung. Um diese Ziele zu erreichen ist beabsichtigt, in einem ersten Schritt ein entsprechendes Bahn-Netzwerk mit Forschungs- und Marktpartnern am Standort zu etablieren und in einem zweiten Schritt ein Innovations-Cluster Rail aufzubauen.

Für die weitere Projektsteuerung, notwendigen Planungen und Gutachten im Geschäftsjahr 2021 wurden entsprechende Mittel bis einschließlich Juni 2021 eingeplant. Inwiefern weitere Mittel für die Gewerke des Loses 3 einzuplanen sind, entscheidet sich bis zu diesem Zeitpunkt. Darüber hinaus sind für das Jahr 2022 Mittel für die Abrechnung des Vorhabens BTC eingeplant.

Da die Maßnahme gemäß aktuellem Zuwendungsbescheid im Durchführungszeitraum bis Ende 2021 abzuschließen ist, wird im 1. Halbjahr 2022 die Abrechnung der Maßnahme mit der ILB vorrangig anstehen. Da zusätzlich Baurecht teilweise über ergänzende kommunale Bauleitplanung herbeizuführen sein wird, ist der Wirtschaftsplan aktuell bis 2023 erarbeitet. Hier wird die BTC den Prozess intensiv begleiten. Die Unternehmer\*innen, die Flächen am BTC bereits erworben haben, die im Bereich des erarbeiteten städtebaulichen Rahmenplans und eben im Geltungsbereich der Bebauungsplanes liegen, werden weiterhin im Rahmen der Zuständigkeiten begleitet.

Ziel ist und bleibt, einen Standort zu entwickeln, der sich inhaltlich der vielen Herausforderungen einer Mobilität von Morgen, insbesondere auf der Schiene, gemeinsam mit den Unternehmen und Forschungseinrichtungen stellt.

Über weitergehende Planungen und Tätigkeiten am Standort BTC über die Jahre 2022 ff. wird im weiteren Fortgang zu entscheiden sein.

Wustermark, im Juni 2021

  
Andreas Guttschau

Geschäftsführer

Unternehmen: BahnTechnologieCampus Havelland GmbH							
Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022							
- in T€ -							
	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. IST 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Umsatzerlöse	300,8	262,6	262,6	149,0	100,0	100,0	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3. Andere aktivierte Eigenleistungen							
4. Sonstige betriebliche Erträge	72,9	589,0	1153,0	642,5	500,0	402,5	
- davon innerbetriebl. Leistungen							
- davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil							
5. Betriebsertrag	373,7	851,6	1415,6	788,5	600,0	502,5	
6. Materialaufwand	6,6	25,0	25,0	20,0	20,0	20,0	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6,6	25,0	25,0	20,0	20,0	20,0	
7. Personalaufwand	155,3	238,0	238,0	175,0	175,0	175,0	
a) Löhne und Gehälter	127,0	180,0	180,0	143,0	143,0	143,0	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	28,2	58,0	58,0	32,0	32,0	32,0	
- davon für Altersversorgung							
8. Abschreibungen	11,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	375,4	392,6	392,6	296,6	200,0	175,0	
- davon Kosten für innerbetriebl. Aufwendungen							
- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil							
10. Betriebsaufwand	548,3	665,6	665,6	501,6	405,0	380,0	
11. Betriebsergebnis	-174,6	186,0	750,0	286,9	195,0	122,5	
12. Erträge aus Beteiligungen							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
- davon an verbundene Unternehmen							
17. Finanzergebnis	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-174,6	186,0	750,0	286,9	195,0	122,5	
19. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen							
20. Aufwendungen aus Verlustübernahme							
21. Außerordentliche Erträge							
22. Außerordentliche Aufwendungen							
23. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
24. Steuern von Einkommen und vom Ertrag		-55,8	-93,0	-86,0	-58,5	-36,8	
25. Sonstige Steuern	-0,2						
26. Jahresgewinn/ Jahresverlust	-174,8	130,2	657,0	200,9	136,5	85,8	

Finanzplan zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022								
- in T€ -								
Ein- und Auszahlungsarten		Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1) +/-	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-174,8	130,2	657,0	200,9	136,5	85,8	
2) +/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	71,2	35,0	35,0	35,0	35,0	30,0	
3) +/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen							
4) +/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	17,8	25,0	25,0	25,0	25,0	20,0	
5) +/-	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen							
6) +/-	sonstige zahlungsun- wirksame Aufwendungen und Erträge							
7) +/-	Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	262,9						
8) +/-	Zunahme/ Abnahme der Verbindlichkeiten aus L. u. L. sowie anderer Passiva	43,7						
9) +/-	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
10) =	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>-305,0</b>	<b>190,2</b>	<b>717,0</b>	<b>260,9</b>	<b>196,5</b>	<b>135,8</b>	
11) +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
12) +	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
13) +	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände							
14) +	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens							
15) +	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
16) =	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</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>	
17) -	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-3,0	-3,0	
18) -	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	
19) -	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
20) -	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
21) =	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	
22) =	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	

23) +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen							
24) +	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							
25) +	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen							
26) +	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen							
27) +	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen							
28) =	<b>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</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>	
29) -	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen							
30) -	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							
31) -	Auszahlungen an die Gesellschafter							
32) -	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen							
33) -	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen							
34) =	<b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</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>	
35) =	<b>Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</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>	
36) =	<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>	<b>-311,0</b>	<b>184,2</b>	<b>711,0</b>	<b>254,9</b>	<b>192,5</b>	<b>131,8</b>	
37) +	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	746,3	435,3	435,3	1.146,3	1.401,2	1.593,7	
38) =	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>435,3</b>	<b>619,5</b>	<b>1.146,3</b>	<b>1.401,2</b>	<b>1.593,7</b>	<b>1.725,5</b>	



Unternehmen: BahnTechnologieCampus Havelland GmbH

Investitionsplan zum Wirtschaftsjahr für das Wirtschaftsjahr 2022

- in T€ -

	Finanzierungsart	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	dav. Eigenfinanzierung	dav. Fremdfinanzierung	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände									
	Software/Internetauftritt		1,0	1,0	1,0	1,0		1,0	1,0	1,0
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			1,0	1,0	1,0	1,0		1,0	1,0	
2.	Sachanlagen (branchenspezifische Gliederung)									
	Büroausstattung		2,0	2,0	2,0	2,0		2,0	2,0	2,0
	IT-/ Kommunikationstechnik		2,0	2,0	2,0	2,0		1,0	1,0	1,0
	Werbe-/Messeausstattung		1,0	1,0	1,0	1,0		0,0	0,0	0,0
<b>Summe Sachanlagen</b>			5,0	5,0	5,0	5,0		3,0	3,0	3,0
3.	Finanzanlagen									
<b>Summe Finanzanlagen</b>										
<b>Summe Investitionen</b>			6,0	6,0	6,0	6,0		4,0	4,0	4,0



Unternehmen: BahnTechnologieCampus Havelland GmbH

Bereich/Betriebszweig	Ist 2020		Plan 2021		Ist 2021		Plan 2022	
	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte	VK	Beschäftigte
1. Geschäftsführung (kostenneu)	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
2. Geschäftsstelle	3,6	4,0	3,6	4,0	3,6	4,0	3,6	4,0
3. Platzwart/Hausmeister	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Summen:</b>	<b>5,6</b>	<b>6,0</b>	<b>5,6</b>	<b>6,0</b>	<b>5,6</b>	<b>6,0</b>	<b>5,6</b>	<b>6,0</b>