

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.480
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>3.441</u>
Jahresergebnis	<u>39</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.853
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>2.942</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-89</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-696</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-396</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	442
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-61</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>381</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>-104</u>

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>0</u>
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>300</u>
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u>0</u>
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>39,00</u>

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>0</u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>-498</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	<u>1.735</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	<u>1.750</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	<u>1.789</u>

Wildpark-MV
Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Verbindungschaussee 1
18273 Güstrow

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

Die Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH ist eine gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung und wurde am 14.10.1991 errichtet und im Handelsregister Amtsgericht Rostock unter HRB 3815 eingetragen. Alleinige Gesellschafterin ist die Barlachstadt Güstrow.

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben des Tierparks Güstrow und seine Entwicklung zum Wildpark-MV sowie die Bildung, das Naturerleben und Umwelterziehung bei der Bevölkerung, insbesondere bei Kindern und Jugendlichen, die gefördert werden soll. Des Weiteren wird der Schutz und die Erhaltung bedrohter Tier- und Pflanzenarten und die Schaffung von Lebensräumen entsprechend des Tierschutzes und geltender Naturschutzgesetze ausgeübt, wobei auf dieser Basis wissenschaftliche Konzepte erarbeitet und Forschung betrieben werden soll.

Seit 2015 wird der Namenszusatz „Wildpark-MV“ als Marketingstrategie verwendet.

Der Wildpark ist Mitglied Landeszooverband Mecklenburg-Vorpommern e.V. und gehört neben dem Zoo Rostock, Zoo Schwerin und Vogelpark Marlow zu den führenden Einrichtungen, sowohl in der Entwicklung als auch in den Besucherzahlen. Des Weiteren ist der Park Mitglied im Deutschen Wildgehegeverband und zählt auch hier zu den TOP 10.

1. Wichtige Erträge und Aufwendungen

Die wesentlichsten Umsätze ergeben sich aus den Eintrittsgeldern im gemeinnützigen Bereich und den Umsatzerlösen der Gastronomie und dem Souvenirverkauf im gewerblichen Bereich.

Entwicklung der Umsatzerlöse						
T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamt	2.051	2.100	2.350	2.350	2.360	2.360
davon:						
gemeinnützig	1.286	1.300	1.500	1.500	1.510	1.510
gewerblich	765	800	850	850	850	850

Für das Planjahr 2021 werden Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 2.350 T€ erwartet. Das ist im Vergleich zum Plan 2020 eine Steigerung um 11,9 %. Die bisherigen Ist-

Zahlen 2020 lassen diese Steigerung erwarten. Durch das Auftreten des Coronavirus und die daraus resultierenden Reiseeinschränkungen (besonders für das Ausland) sind die Besucherzahlen gestiegen. Die gleichen Einschätzungen treffen auf den gewerblichen Bereich zu. Das im Mai 2019 eröffnete Projekt „Erlebnis-Büdnerei“ zeigt positive Tendenzen was besonders in den Umsätzen der dort betriebenen Gastronomie ablesbar ist.

Entwicklung der sonstigen betrieblichen Erträge

	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige betr. Erträge	605	420	510	510	510	510
davon						
gemeinnützig	605	410	500	500	500	500
gewerblich	1	10	10	10	10	10

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im gemeinnützigen Bereich im Wesentlichen den städtischen Zuschuss in Höhe von 300.000 € und Personalkostenzuschüsse für geförderte Maßnahmen. Des Weiteren werden hier Spenden und Sponsoring Beiträge verbucht.

Für die Personalkosten werden 50,2 % der gesamten Aufwendungen benötigt. Steigende Besucherzahlen und damit verbunden die steigenden Umsätze erhöhen auch den Personaleinsatz. In der Gastronomie wurden langjährige Saisonmitarbeiter fest eingestellt, um den Arbeitsaufwand zu bewältigen.

Im gemeinnützigen Bereich wurden mehr Saisonbeschäftigte zur Aufsicht und als Scout für Führungen benötigt.

Für die Festbeschäftigten ist 2021 eine Lohnerhöhung von 5-10 % geplant, da die Einkommen sehr gering sind. Aus diesen Gründen ist eine Steigerung der Personalkosten von 2020 zu 2021 um 21% ausgewiesen.

Personalkosten-entwicklung T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Löhne, Gehälter	1.099	1.200	1.452	1.452	1.452	1.452
davon						
gemeinnützig	802	900	1.073	1.073	1.073	1.073
gewerblich	297	300	379	379	379	379
soziale Abgaben	231	228	278	278	278	278
davon						
gemeinnützig	171	171	204	204	204	204
gewerblich	60	57	74	74	74	74

Materialkosten- entwicklung T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und bezogene Waren	246	280	280	280	280	280
davon gemeinnützig	0	0	0	0	0	0
gewerblich	246	280	280	280	280	280

Die Kosten für den Materialeinsatz sind abhängig von den Umsätzen im gewerblichen Bereich, lassen sich aber durch ständige Vergleichsangebote und effektiven Wareneinsatz beeinflussen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden stark durch die Raumkosten, Fahrzeugkosten und Kosten für die Werbung beeinflusst. Es ist nicht zu erwarten, dass diese Kosten in den nächsten Jahren stark abweichen werden. Ende 2021 läuft der Vertrag zur Einspeisevergütung der Solaranlagen aus, sodass der Solarstrom ins eigene Netz gespeist wird und damit die Stromkosten gesenkt werden können.

Entwicklung sonstige Kosten T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamt	670	600	630	650	650	650
davon gemeinnützig	570	500	550	570	570	570
gewerblich	101	100	80	80	80	80

2. Entwicklung der Jahresergebnisse

Entwicklung der Jahresergebnisse T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamt	234	15	39	65	87	88
davon gemeinnützig	199	-21	29	55	77	78
gewerblich	23	36	10	10	10	10

Die dargestellte Entwicklung zeigt kontinuierlich ein positives Ergebnis sowohl im gewerblichen als auch im gemeinnützigen Bereich. Das ausgewiesene Ergebnis 2019 beruht im Wesentlichen auf einer Erbschaft und ist nicht maßgebend für die nächsten Jahre.

Die Jahresergebnisse basieren jeweils auf einen städtischen Zuschuss von 300 T€, sodass die Gesellschaft auch in den nächsten Jahren darauf angewiesen ist, um eine positive Gesamtentwicklung zu erreichen.

3. Entwicklung der Salden aus den Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres aus der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitions- und der Finanztätigkeit

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit						
T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamt	146	-97	-89	-109	-99	-99
davon						
gemeinnützig	164	-161	-128	-148	-138	-138
gewerblich	-18	64	39	39	39	39

Die Entwicklung der Salden aus der laufenden Geschäftstätigkeit sind hauptsächlich vom Betriebsergebnis und den ausgewiesenen Abschreibungen sowie der Auflösung des Sonderpostens abhängig.

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit						
T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamt	-915	-526	-396	-75	-75	-75
davon						
gemeinnützig	-915	-526	-396	-50	-50	-50
gewerblich				-25	-25	-25

Diese Entwicklung ergibt sich aus der Investitionstätigkeit, die im nächsten Punkt näher erläutert wird.

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamt	783	358	381	-26	-24	-23
davon						
gemeinnützig	784	358	382	-25	-23	-22
gewerblich	-1		-1	-1	-1	-1

Investitionen können nur mit Fördermitteln umgesetzt werden. Die Eigenanteile werden durch Eigenmittel, Kredite, Investitionszuschüsse der Barlachstadt Güstrow und Unterstützung des Fördervereins Wildpark-MV e.V. möglich.

4. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Ein größeres Investitionsprojekt ist der Wiederaufbau der Großvolieren nach der Schneekatastrophe 2018, was über mehrere Jahre realisiert wird. Dafür wurden neben den Eigenmitteln Fördermittel vom Land eingeworben. Bis Ende 2020 werden 680 T€ umgesetzt. Dafür wurden bisher 535 T€ Fördermittel ausgereicht, die restlichen 306 T€ kommen 2021 zur Auszahlung. Die Gesamtinvestition für dieses Projekt umfasst 890 T€. Dieses Projekt ist nicht zusätzlich entstanden sondern ist bereits mit den Folgekosten in den Planungen berücksichtigt. Durch die qualitative Verbesserung der Anlagen und Erhöhung des Erlebniswertes, sind mehr Besucher zu erwarten.

Das Projekt Backhaus und Schweinepilz als Ergänzung zur Bünderei (eingeweiht 2019) wird über LEADER-Mittel und einem Investitionszuschuss der Barlachstadt Güstrow 2020/21 realisiert.

		2020	2021
Gesamtkosten:	187 T€	51 T€	136 T€
Fördermittel:	95 T€	20 T€	75 T€
Eigenmittel:	92 T€	31 T€	61 T€

Auch diese Investition verbessert das Angebot für die Gäste und wird mehr Besucher anlocken.

Als nächste große Investition wird der Neubau eines Parkplatzes mit Wegeausbau und Errichtung eines Sanitärhauses für die Gäste am Spielplatz geplant. Für erste Planungskosten sind 50 T€ im Wirtschaftsplan für 2021 vorgesehen. Geplant ist ein Baubeginn 2022. Zurzeit laufen die Vorbereitungen, insbesondere Kostenermittlungen, um einen qualifizierten Förderantrag an das Land zu stellen. Erste Gespräche mit dem Wirtschaftsministerium waren positiv.

5. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31. Dezember 2021

	Ursprungsbetrag EUR	Stand 01.01.2021 EUR	Zugang 2021 EUR	Tilgung 2021 EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Zinssatz %	fest bis	Restlaufzeiten		
								bis 1 Jahr EUR	1 Jahr bis 5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR
OSPA 623800	250.000,00	6.925,00	-	6.925,00	-	2,05	31.03.2021			
OSPA 623800	150.000,00	4.155,00	-	4.155,00	-	2,05	31.03.2021			
OSPA 623530	200.000,00	103.816,24		19.680,50	84.135,74	2,22	30.09.2025	20.100,00	81.412,17	
	600.000,00	114.896,24	-	30.760,50	84.135,74			20.100,00	81.412,17	0,00

Für das Wirtschaftsjahr 2021 sind keine neuen Kreditaufnahmen vorgesehen.

6. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist ein Kontokorrentkredit von 300 T€ bei der Ostseesparkasse Rostock vereinbart. Diese Mittel werden benötigt um die Zahlungsfähigkeit in den besucherarmen Monaten November bis Februar zu sichern bzw. bei Investitionen, da diese Mittel erst auf bezahlte Rechnungen ausgezahlt werden und die Bearbeitungszeit der Mittelanforderungen berücksichtigt werden muss.

7. Entwicklung des Eigenkapitals

Entwicklung des Eigenkapitals						
T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	1.735	1.750	1.789	1.854	1.941	2.029

Die Eigenkapitalentwicklung weist einen positiven Trend aus, der in Abhängigkeit vom Betriebsergebnis zu sehen ist.

8. Entwicklung des Sonderpostens

Der Sonderposten resultiert aus der Passivierung erhaltener Fördermittel zur Anschaffung und Errichtung von Anlagevermögen. Die erfolgswirksame Auflösung (Abschreibung) erfolgt über die Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände.

Entwicklung des Sonderpostens						
T€	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	5.133	4.958	4.710	4.089	3.459	2.829

9. Rückstellungen

Die Rückstellungen für die Gesellschaft sind im Wesentlichen für:

Steuer

Jahresabschluss

Wirtschaftsprüfer

Überstunden und Urlaub

Erfüllung der Aufbewahrungsfristen.

Für das Wirtschaftsjahr 2019 sind insgesamt Rückstellungen in Höhe von 35 T€ ausgewiesen. Dieser Betrag ist auch für die nächsten Jahre vorgesehen.

10. Allgemeine Angaben

10.1. Einschätzung der Betriebsleitung zur Leistungsfähigkeit

Für die zukünftige Entwicklung muss der Schwerpunkt Marketingaktivitäten weiter ausgebaut werden. Besucherumfragen bestätigen immer wieder, dass der Park eine touristische Leuchtturmattraktion der Region und darüber hinaus ist.

Es zeigt sich, dass Besucher verstärkt aus den Städten Berlin, Hamburg oder Lübeck in den Wildpark-MV kommen. Ein Anfahrtsweg von 2 Stunden wird toleriert. Das wird insbesondere bei der Flyerverteilung berücksichtigt. Gefragt sind die Angebote auch bei den Gästen aus Rostock. Obwohl ein stetes Wachstum bei den Angeboten Kindergeburtstage, Abendwanderungen und Schulklassen zu verzeichnen ist, ist der Bekanntheitsgrad dort noch nicht ausreichend.

Die Marketingaktivitäten sind weiter zu optimieren. Die neu beschrittenen Wege im Marketingbereich werden sehr positiv von den Gästen bewertet.

Ein wichtiger Marketingschwerpunkt der Zukunft ist die online Werbung. Die Nutzung der verschiedensten Portale wie Facebook oder Instagram werden immer mehr an Bedeutung gewinnen. Durchschnittlich 459 Gäste greifen täglich auf die Internetseiten des Wildparks zu.

Immer mehr Gäste nutzen das Onlineticket. Ein Ausbau dieses Bereichs wird immer bedeutsamer. Mit dem Besuchermanagementsystem wurden die besten Voraussetzungen geschaffen. Die Gäste erhalten auch die Möglichkeit, die Nebeneingänge des Parks zu nutzen. Die Einbindung des Wildparks-MV in die tangierenden internationalen und nationalen Radfernrouen wird wesentlich verbessert.

Die Flyerverteilung ist besonderer Marketingschwerpunkt und muss kontinuierlich erweitert werden. Die Besucherergebnisse zeigen, dass die Veränderung der Werbestrategie richtig ist und greift.

Die neugeschaffenen Projekte und touristischen Höhepunkte werden sehr positiv von den Gästen bewertet. Die Erlebnis-Büdnerei, erst Ende Mai 2019 eingeweiht, hat bereits zur Erhöhung der Besucherzahlen und somit zu den Umsätzen im gemeinnützigen aber auch gewerblichen Bereich geführt.

In dieser Entwicklung sehen wir auch zukünftig Chancen und Perspektiven für den Park.

Ein wichtiger Ansatzpunkt für zukünftige Strategien ist die noch intensivere Vernetzung in der gesamten Region, wobei der Wildpark-MV ein Baustein im Gesamtkonzept „Erlebnisvielfalt Insee“ darstellt. Die Mobilität der Gäste des Parks wird auf umliegende Gebiete, wie Barlachstadt Güstrow und Gemeinden um den Insee, übergreifen, mit dem Ziel, die Aufenthaltsdauer der Touristen in der Region zu erhöhen.

Zur Sicherung eines stabilen Betriebsergebnisses und der Erhaltung bzw. Erhöhung des Niveaus der umweltpädagogischen und touristischen Einrichtung ist der städtische Zuschuss in Höhe von 300.000 € und die Unterstützung bei weiteren Investitionen auch in den nächsten Jahren zwingend erforderlich.

Ein baulicher Schwerpunkt ist die Erweiterung des Parkplatzes, da die bestehenden Kapazitäten in Spitzenzeiten nicht ausreichen.

Durch ständig neue Angebote werden die Besucherzahlen stabil bleiben und voraussichtlich leicht ansteigen, wobei allerdings Abhängigkeiten vom Wetter und der allgemeinen Tourismusslage aus den Erfahrungen der letzten Jahre nicht auszuschließen sind. Der bestehende gewerbliche Bereich mit dem Kiosk und der Gastronomie ist ein Service des Parks für seine Gäste, der ständig neue Angebote unterbreitet. Daher werden hier steigende Umsätze erwartet.

Entsprechend den vorgenannten Fakten ist ein positiver Finanzmittelfonds gegeben, auch abgesichert durch den Kontokorrentkredit. Die Eigenkapitalausstattung ist angemessen und steigt mit positivem Betriebsergebnis. Daher sind keine Risiken zum Fortbestand der Gesellschaft erkennbar.

10.2. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gemeinde

Wie bereits erläutert erhält die Gesellschaft einen jährlichen Betriebskostenzuschuss von 300 T€ für den gemeinnützigen Bereich. Darüber hinaus unterstützt die Barlachstadt Güstrow den Park mit Investitionszuschüssen, wie im Wirtschaftsjahr 2021 mit 61 T€ für das Projekt Backhaus und Schweinepilz.

10.3. Erklärung zur angemessenen Vergütung von Lieferungen, Leistungen und Krediten gemäß § 12 Absatz 5

Dazu gibt es keine Beziehungen zur Barlachstadt Güstrow.

10.4. Erläuterungen zur vorgesehenen Kreditaufnahme

Es ist keine Kreditaufnahme geplant.

10.5. Aufwendungen und Auszahlung zur Erfüllung von Verträgen, die den Betrieb über ein Jahr hinaus erheblich belasten

Über die bereits erläuterten laufenden Kredite hinaus gibt es keine diesbezüglichen Verträge.

10.6. Abschreibungen die von den planmäßigen abweichen

Solche Abschreibungen gibt es nicht und sind nicht vorgesehen.

10.7. Verpflichtungsermächtigungen

Bestehen nicht und sind nicht vorgesehen.

10.8. Rechtsgeschäfte nach § 57 der Kommunalverfassung

Bestehen nicht und sind nicht vorgesehen.

Güstrow, 20.11.2020



Tüscher
Geschäftsführer

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Erfolgsplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	2.051	2.100	2.350	2.350	2.360	2.360
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	605	420	510	510	510	510
5 Materialaufwand	246	280	280	280	280	280
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand	1.329	1.428	1.730	1.730	1.730	1.730
a) Löhne und Gehälter	1.099	1.200	1.452	1.452	1.452	1.452
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	231	228	278	278	278	278
- davon für Altersversorgung	2	2	2	2	2	2
7 Abschreibungen	754	780	785	750	740	740
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	754	780	785	750	740	740
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	590	600	620	630	630	630
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	670	600	630	650	650	650
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	8	7	6	4	3
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		7	7	7	7	7
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern		2	2	2	2	2
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	234	15	39	65	87	88
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung			39			
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	225	15	39	65	87	88
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	754	780	785	750	740	740
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	4					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-590	-600	-620	-630	-630	-630
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-98					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	138					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	13	8	7	6	4	3
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-300	-300	-300	-300	-300	-300
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	9	7	7	7	7	7
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-9	-7	-7	-7	-7	-7
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	146	-97	-89	-109	-99	-99
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-915	-526	-396	-75	-75	-75
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		300	300	300	300	300
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		-300	-300	-300	-300	-300
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-915	-526	-396	-75	-75	-75
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-92	-90	-54	-20	-20	-20
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	888	456	442			
a) von der Gemeinde		31	61			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten		425	381			
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-13	-8	-7	-6	-4	-3
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	783	358	381	-26	-24	-23
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	14	-265	-104	-210	-198	-197
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-143	-129	-394	-498	-708	-906
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-129	-394	-498	-708	-906	-1.103
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	15					
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	-144					

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Bereichserfolgsplan für den Bereich gemeinnützig

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	1.286	1.300	1.500	1.500	1.510	1.510
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	605	410	500	500	500	500
5 Materialaufwand	0		0	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand	973	1.071	1.277	1.277	1.277	1.277
a) Löhne und Gehälter	802	900	1.073	1.073	1.073	1.073
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	171	171	204	204	204	204
- davon für Altersversorgung	2	2	2	2	2	2
7 Abschreibungen	698	725	730	695	685	685
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	698	725	730	695	685	685
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	562	573	593	603	603	603
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	570	500	550	570	570	570
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12	8	6	5	3	2
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern	1		1	1	1	1
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	199	-21	29	55	77	78
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung			29			
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Bereichserfolgsplan für den Bereich gewerblich

		Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	765	800	850	850	850	850
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	1	10	10	10	10	10
5	Materialaufwand	246	280	280	280	280	280
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	357	357	453	453	453	453
	a) Löhne und Gehälter	297	300	379	379	379	379
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	60	57	74	74	74	74
7	Abschreibungen	56	55	55	55	55	55
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	56	55	55	55	55	55
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	28	27	27	27	27	27
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	101	100	80	80	80	80
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2		1	1	1	1
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9	7	7	7	7	7
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern		2	1	1	1	1
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	23	36	10	10	10	10
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde							
Ausgleich durch die Gemeinde							

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Bereichsfinanzplan für den Bereich gemeinnützig

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	201	-21	29	55	77	78
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	698	725	730	695	685	685
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	3					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-562	-573	-593	-603	-603	-603
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-18					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	130					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	12	8	6	5	3	2
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-300	-300	-300	-300	-300	-300
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	164	-161	-128	-148	-138	-138
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-915	-526	-396	-50	-50	-50
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		250	250	250	250	250
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		-250	-250	-250	-250	-250
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Bereichsfinanzplan für den Bereich gemeinnützig

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-915	-526	-396	-50	-50	-50
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-92	-90	-54	-20	-20	-20
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	888	456	442			
a) von der Gemeinde		31	61			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten		425	381			
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-12	-8	-6	-5	-3	-2
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	784	358	382	-25	-23	-22
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	31	-329	-142	-223	-211	-210
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-158	-127	-456	-598	-821	-1.032
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-127	-456	-598	-821	-1.032	-1.242
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Bereichsfinanzplan für den Bereich gewerblich

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	24	36	10	10	10	10
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	56	55	55	55	55	55
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	1					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-28	-27	-27	-27	-27	-27
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-80					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	8					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	1		1	1	1	1
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	9	7	7	7	7	7
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-9	-7	-7	-7	-7	-7
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-18	64	39	39	39	39
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)				-25	-25	-25
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		50	50	50	50	50
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		-50	-50	-50	-50	-50
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Bereichsfinanzplan für den Bereich gewerblich

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit				-25	-25	-25
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-1		-1	-1	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-1		-1	-1	-1	-1
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-19	64	38	13	13	13
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	17	-2	62	100	113	126
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-2	62	100	113	126	139
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

trifft nicht zu

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	1.127	731	396				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	1.127	731	396				
Auszahlungen	1.127	731	396				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen							
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.127	731	396				
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0	0	0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.028	586	442				
a) von der Gemeinde	92	31	61				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	936	555	381				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	145	-46				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		31	61				
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Investitionsübersicht

Maßnahme:	Backhaus und Schweinepilz	Bereich:	Gemeinnützig				
Kurzbeschreibung:	Ergänzend zur Bünderei wird mit Hilfe der LEADER-Förderung ein Backhaus und die Schweineanlage aufgebaut						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.			ja				
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.			ja				
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.			ja				
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.			ja				
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	187	51	136				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	187	51	136				
Auszahlungen	187	51	136				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	187	51	136				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0	0	0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	187	51	136				
a) von der Gemeinde	92	31	61				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	95	20	75				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		31	61				
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Volieren nach Schneekatastrophe	Bereich:	Gemeinnützig				
Kurzbeschreibung:	Nach der Schneekatastrophe 2018 werden die 4 Großvolieren wieder aufgebaut						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja						
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	890	680	210				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	890	680	210				
Auszahlungen	890	680	210				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	890	680	210				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0	0	0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	841	535	306				
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	841	535	306				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	49	145	-96				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Planung Parkplatz einschl. Wegebau	Bereich:	Gemeinnützig				
Kurzbeschreibung:	In Vorbereitung auf dieses Projekt werden die Planungsleistungen (Leistungsphasen 1-3) für das Wirtschaftsjahr 2021 eingeplant						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	nein						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	nein						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja						
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	50		50				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	50		50				
Auszahlungen	50		50				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	50		50				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	50		50				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Trifft nicht zu

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

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	47	0
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4160	2927
2. technische Anlagen und Maschinen		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2715	3025
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	353	1164
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3	2
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren	17	16
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3	12
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	128	24
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	15	102
C. Rechnungsabgrenzungsposten	14	13
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	7461	7290

Natur- und Umpelpark Güstrow gGmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Bilanz

Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	26	26
II. Kapitalrücklage	1682	1682
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-198	-227
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	225	29
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse	5134	5135
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen	2	2
3. sonstige Rückstellungen	32	28
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	371	565
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	113	33
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten	48	8
davon aus Steuern	8	6
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
E. Rechnungsabgrenzungsposten	26	7
F. Passive latente Steuern		
	7461	7290

Angaben in TEUR

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2019
Gewinn- und Verlustrechnung

		2019	2018
1	Umsatzerlöse	2.051	1.685
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge	605	572
5	Materialaufwand	-246	-242
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-246	-242
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6	Personalaufwand	-1.328	-1.217
	a) Löhne und Gehälter	-1.099	-1.022
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-231	-195
	- davon für Altersversorgung	-2	
7	Abschreibungen	-754	-744
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-754	-744
	- davon außerplanmäßig		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
	- davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	590	583
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-670	-589
10	Erträge aus Beteiligungen		
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13	-12
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-9	-6
16	Ergebnis nach Steuern		
17	sonstige Steuern	-1	-1
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	225	29

Natur- und Umpelpark Güstrow gGmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Finanzrechnung

		2019	2018
1	Periodenergebnis	225	29
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	754	744
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	4	-1
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-590	-583
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-98	-2
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	138	-4
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	13	12
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	-300	-300
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	9	
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-9	
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	146	-105
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)		
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-915	-1.159
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22	Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23	Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26	Erhaltene Zinsen (+)		
27	Erhaltene Dividenden (+)		
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-915	-1.159
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+) - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-) - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-92	-92
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) a) von der Gemeinde b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter c) von sonstigen Dritten	888	913
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36	Gezahlte Zinsen (-)	-13	-12
37	Gezahlte Dividenden (-)		
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	783	809
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	14	-455
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-143	312
42	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-129	-143
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		15	102
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		-144	-245

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Restbuchwerte	
	Stand am 31.12.2018	Zuänge im Jahr 2019	Abgänge im Jahr 2019	Umbuchun- gen im Jahr 2019	Stand am 31.12.2019	kumulierter Stand am 31.12.2018	Zuschreibun- gen im Jahr 2019	Abschreibun- gen im Jahr 2019	Umbuchun- gen im Jahr 2019	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2019	außerplan- mäßig bis 31.12.2019	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2019
	27	4	48	71	27	753	40	12.321	0	47	7.121	7.233	
Immaterielle Vermögensgegenstände													
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten													
Geschäfts- oder Firmenwert													
geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen	18.729	915	40	3.360	19.554	11.608	753	40	12.321		7.121	7.233	
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	15.359	2		1.551	16.912	10.053	623		10.676		5.306	6.236	
technische Anlagen und Maschinen	577				577	193	44		237		384	340	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.629	19	40	105	1.712	1.362	86	40	1.408		267	304	
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.164	894		1.704	353						1.164	353	
Finanzanlagen													
Beteiligungen													
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht													
Wertpapiere des Anlagevermögens													
sonstige Ausleihungen													
Summe	18.756	915	44	3.408	19.625	11.635	753	40	12.321		7.121	7.280	

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2019	31.12.2018	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3	12	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	3	12	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	128	24	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	128	24	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	131	36	

Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2019	31.12.2018	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	371	565		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	233	336		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	120	186		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	18	43		
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	113	33		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	113	33		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	48	8		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	48	8		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	532	606		